

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Alytaus lopšelis-darželis Nykštukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugsėjo 30 d. Nr. **FD-46-(4.5.)**


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		390.341,47	395.759,68
I.	Nematerialusis turtas		845,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		845,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		389.496,47	395.759,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		358.402,91	365.251,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18.891,98	20.181,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.584,02	8.552,51
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		309,25	1.234,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.308,31	540,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		119.559,44	55.657,74
I.	Atsargos		10.037,90	8.072,32
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		10.037,90	8.072,32
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		36,60	46,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		107.046,37	43.200,23

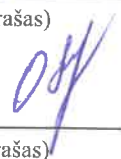
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.527,21	5.250,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos	99.519,16	37.949,37
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.438,57	4.339,16
	IŠ VISO TURTO:	509.900,91	451.417,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	392.359,56	397.936,55
I.	Iš valstybės biudžeto	2.026,92	3.125,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto	283.226,65	285.288,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	105.384,02	107.796,69
IV.	Iš kitų šaltinių	1.721,97	1.725,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	93.874,71	38.307,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	5.737,61	5.737,61
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	5.737,61	5.737,61
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	88.137,10	32.570,06
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9.440,04	1.454,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	47.582,48	0,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	31.114,58	31.114,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	23.666,64	15.173,20
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	23.666,64	15.173,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.493,44	8.246,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	15.173,20	6.926,74
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	509.900,91	451.417,42

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Daiva Rekštienė
(vardas ir pavardė)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Nykštukas

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

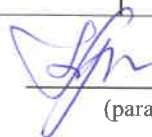
2021 m. rugsėjo 30 d. Nr. FD-47-(45.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		567.233,98	423.382,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		517.539,78	385.189,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		281.426,72	158.603,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		232.991,22	223.790,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.118,51	2.271,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3,33	524,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49.694,20	38.193,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49.694,20	38.193,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		560.205,19	416.645,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		474.708,67	344.697,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.232,01	10.740,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.037,42	11.974,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		611,57	914,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15,67	412,01
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46.838,36	39.938,64
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2.950,40	44,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			265,56
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.811,09	7.657,99
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.028,79	6.737,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.464,65	2.226,78
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.464,65	2.226,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.493,44	8.964,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8.493,44	8.964,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

 Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

 Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2021-11-08 Nr. FD-45-(4.5.)
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Nykštukas“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191053280.

Adresas Studentų g. 4 Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. iš turimų informacinės apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 49.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

5. **C.II. Išankstiniai apmokėjimai.** Įstaigos išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	36,60
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
	Iš viso:	36,60

6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Ištaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	7527,21
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	7339,71
2.2.	už darbuotojų maitinimą	187,50
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso (1+2):	7527,21

7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Įstaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	12987,15
2.	Sukauptiems atostoginiams	31114,58
3.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	5737,61
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2097,34
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	47582,48
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	99519,16

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	638,41
3.	Europos Sąjungos lėšos	74,81
4.	Specialiųjų programų lėšos	1724,35
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	Iš viso:	2438,57

9. **E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai.** Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. **A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	49694,20
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso:	49694,20

11. **D.I. Kitos veiklos pajamos.** Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto naudojimą	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	1464,65
	Iš viso:	1464,65

12. **E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.** Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Direktorė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Daiva Rekštienė

Oksana Voitukovič