

(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. balandžio 26 d. Nr. **FD-23-(4.13.)**

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		383.983,07	387.384,06
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		383.983,07	387.384,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		353.837,27	356.120,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		18.032,42	18.462,20
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7.621,70	7.961,19
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1,00	1,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4.490,68	4.839,58
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		132.072,77	67.135,87
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		9.176,39	8.697,80
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9.176,39	8.697,80
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2,11	361,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		117.994,17	44.477,42
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	8.811,78	7.991,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos	109.182,39	36.485,93
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.900,10	13.598,68
	IŠ VISO TURTO:	516.055,84	454.519,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	386.981,95	390.077,27
I.	Iš valstybės biudžeto	1.994,72	1.895,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto	278.143,28	281.027,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	104.512,83	104.805,61
IV.	Iš kitų šaltinių	2.331,12	2.348,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	97.268,77	36.659,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	97.268,77	36.659,97
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	12.756,40	3.298,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	51.214,81	63,79
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	33.297,56	33.297,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	31.805,12	27.782,69
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	31.805,12	27.782,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4.022,43	12.609,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	27.782,69	15.173,20
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	516.055,84	454.519,93

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Daiva Rekštienė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2022 m. balandžio 26 d. Nr. FD-24-(4.13.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		213 458,60	170 940,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		190 683,20	159 277,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		89 763,56	83 542,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		100 129,31	74 961,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		772,56	772,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17,77	1,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 775,40	11 662,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 775,40	11 662,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		210 181,02	170 294,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		168 086,49	143 464,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 400,99	3 388,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 207,68	9 846,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		338,00	332,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 283,79	10 663,17
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2 180,80	942,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 683,27	1 656,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 277,58	645,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		744,85	276,62
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		744,85	276,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		4 022,43	922,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 022,43	922,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Daiva Rekštienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-04-26 Nr. FD-25-(4.13.)
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 2022 m. kovo 31 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. Atskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 47.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2021 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	2,11
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
	Iš viso:	2,11

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

Istaigos 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	8811,78
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	8633,03
2.2.	už darbuotojų maitinimą	178,75
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso (1+2):	8811,78

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	20892,82
2.	Sukauptiems atostoginiams	33297,56
3.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	3777,20
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	51214,81
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	109182,39

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	566,44
3.	Europos Sąjungos lėšos	969,55
4.	Specialiųjų programų lėšos	3364,11
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	Iš viso:	4900,10

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	22775,40
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	22775,40

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 atsiktinės pajamos	744,85
	Iš viso:	744,85

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