

## ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-08-01 Nr. FD-37-(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. birželio 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. Atskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 48.

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	1754,11
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	18921,20
	<b>Iš viso:</b>	20675,31

**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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	0,00
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	7903,10
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą ištaigoje	7903,10
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	7903,10

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

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	13283,61
2.	Sukauptiems atostoginiams	33297,56
3.	Sukauptomis iškeitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1183,40
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	55,72
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	250,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiesiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	48070,29

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

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	114,44
3.	Europos Sąjungos lėšos	305,54
4.	Specialiųjų programų lėšos	527,70
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	947,68

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	46273,65
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso:</b>	46273,65

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	1472,31
	<b>Iš viso:</b>	1472,31

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
pavadojanti direktorių



Rita Anušauskienė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja



Oksana Voitukovič

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

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Nykštukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. FA-38-(4.13.)  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		386.872,75	387.384,06
I.	Nematerialusis turtas			
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		386.872,75	387.384,06
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		351.554,45	356.120,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		17.602,64	18.462,20
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.573,88	7.961,19
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.141,78	4.840,58
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		86.242,83	67.135,87
I.	Atsargos		8.646,45	8.697,80
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.646,45	8.697,80
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		20.675,31	361,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		55.973,39	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	7.903,10	7.991,49
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	48.070,29	36.485,93
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	947,68	13.598,68
	IŠ VISO TURTO:	473.115,58	454.519,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	402.977,33	390.077,27
I.	Iš valstybės biudžeto	10.272,94	1.895,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto	286.281,30	281.027,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	104.118,07	104.805,61
IV.	Iš kitų šaltinių	2.305,02	2.348,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	40.256,36	36.659,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	40.256,36	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	6.653,08	3.298,62
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	305,72	63,79
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	33.297,56	33.297,56
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	29.881,89	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	29.881,89	27.782,69
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	2.070,00	12.609,49
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	27.811,89	15.173,20
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	473.115,58	454.519,93

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto  
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Rita Anušauskienė  
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Oksana Voitukovič  
(vardas ir pavardė)

(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)

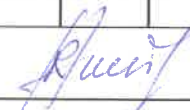
**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. FD-39-(4.13)  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		427.140,56	352.949,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		380.866,91	320.814,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		183.548,39	175.195,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195.729,53	143.479,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.545,12	2.137,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		43,87	2,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46.273,65	32.134,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46.273,65	32.134,87
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		426.542,87	350.999,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		341.663,61	292.285,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.811,31	6.777,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19.212,16	14.164,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.097,20	496,57
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			15,67
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45.406,53	30.140,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5.769,30	2.411,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.582,76	4.709,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		597,69	1.949,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.472,31	965,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.472,31	965,00
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.070,00	2.914,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.070,00	2.914,84
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Rita Anušauskienė  
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Oksana Voitukovič  
(vardas ir pavardė)