

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 18 d. Nr. FD-49-(4.13.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		385.171,79	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		385.171,79	387.384,06
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		349.271,63	356.120,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		17.172,86	18.462,20
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.001,06	7.961,19
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.726,24	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		76.895,71	67.135,87
I.	Atsargos		11.455,20	8.697,80
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		11.455,20	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		2,11	361,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60.897,37	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, turta, paslaugas	9.931,38	7.991,49
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	50.937,04	36.485,93
III.6.	Kitos gautinos sumos	28,95	
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.541,03	13.598,68
	IŠ VISO TURTO:	462.067,50	454.519,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	385.412,15	390.077,27
I.	Iš valstybės biudžeto	4.538,47	1.895,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto	274.987,05	281.027,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	102.388,21	104.805,61
IV.	Iš kitų šaltinių	3.498,42	2.348,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	38.721,69	36.659,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	38.721,69	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.	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	5.304,47	3.298,62
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	119,66	63,79
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	33.297,56	33.297,56
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	37.933,66	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	37.933,66	27.782,69
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10.121,77	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:	462.067,50	454.519,93

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 18 d.

Nr. FD-50-(4.13.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		671.704,60	567.233,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		602.872,80	517.539,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		292.479,28	281.426,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		306.574,37	232.991,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.274,98	3.118,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		544,17	3,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		68.831,80	49.694,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		68.831,80	49.694,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		665.276,02	560.205,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		545.892,46	474.708,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.512,27	10.232,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.190,76	18.037,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.201,20	611,57
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			15,67
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		70.816,18	46.838,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5.769,30	2.950,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.893,85	6.811,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.428,58	7.028,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.693,19	1.464,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.693,19	1.464,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.121,77	8.493,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.121,77	8.493,44
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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

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

2022-10-18 Nr. FD-51-(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. 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 – 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.

Įstaigos 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	9931,38
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	9931,38
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	9931,38

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	16130,86
2.	Sukauptiems atostoginiams	33297,56
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1388,96
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	119,66
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	50937,04

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	1785,94
3.	Europos Sąjungos lėšos	476,64
4.	Specialiųjų programų lėšos	2278,45
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	Iš viso:	4541,03

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	68831,80
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	68831,80

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	3693,19
	Iš viso:	3693,19

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

Direktorė



Daiva Rekštienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja



Oksana Voitukovič