

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

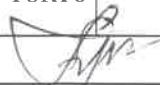
2023 m. balandžio 18 d. Nr. FD-33-(4.13.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		398.380,40	402.728,24
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		398.380,40	402.728,24
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		344.705,99	346.988,81
II.3.	Infrastruktūros statiniai		17.733,14	18.191,75
II.4.	Kiti statiniai		16.313,30	16.743,08
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		11.855,42	12.428,24
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.772,55	8.376,36
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		82.276,01	71.045,86
I.	Atsargos		9.592,43	8.799,70
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.592,43	8.799,70
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		1.975,61	720,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos		65.252,97	48.083,54
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	9.486,22	6.930,33
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	55.766,75	41.153,21
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.455,00	13.442,06
	IŠ VISO TURTO:	480.656,41	473.774,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	394.819,10	397.669,41
I.	Iš valstybės biudžeto	16.123,43	15.910,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto	273.287,72	275.694,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	101.074,56	101.704,54
IV.	Iš kitų šaltinių	4.333,39	4.359,49
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	53.354,32	41.673,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	53.354,32	41.673,65
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	13.761,61	2.512,79
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	431,85	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	39.160,86	39.160,86
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	32.482,99	34.431,04
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	32.482,99	34.431,04
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(1.948,05)	6.648,35
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	34.431,04	27.782,69
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	480.656,41	473.774,10

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

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Daiva Rekštienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 AMPC direktoriaus pavaduotoja  
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Jurgita Zajančauskienė  
 (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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 18 d. Nr. *FD-34-(4.5)*

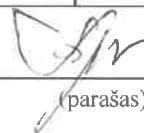
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		261.937,45	213.458,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		235.340,31	190.683,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		90.060,26	89.763,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144.250,74	100.129,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.003,21	772,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26,10	17,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26.597,14	22.775,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26.597,14	22.775,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		264.640,19	210.181,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		208.418,86	168.086,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.362,63	3.400,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.132,93	14.207,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		853,97	338,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30.030,73	19.283,79
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		3.092,00	2.180,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.749,07	2.683,27
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2.702,74)	3.277,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		754,69	744,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		754,69	744,85
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		(1.948,05)	4.022,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.948,05)	4.022,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



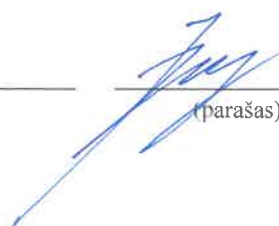
(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Jurgita Zajančauskienė

(vardas ir pavardė)

## ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-04-17 Nr. FD-32-(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.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 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. 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 2022 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	1214,83
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	760,78
	<b>Iš viso:</b>	1975,61

**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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	0,00
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	9486,22
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	9486,22
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	9486,22

**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	10676,09
2.	Sukauptiems atostoginiams	39160,86
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5497,95
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	429,63
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	2,22
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	55766,75

**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	1883,36
3.	Europos Sąjungos lėšos	203,24
4.	Specialiųjų programų lėšos	3368,40
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	5455,00

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	26597,14
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso:</b>	26597,14

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	754,69
	<b>Iš viso:</b>	754,69

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

Direktorė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja

Daiva Rekštienė

Jurgita Zajančauskienė