

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-07-26 Nr. FD-42-(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. 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. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 51.

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	143,72
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	67050,29
	Iš viso:	67194,01

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	11415,55
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	11415,55
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	11415,55

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	12790,34
2.	Sukauptiems atostoginiams	39160,86
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1379,61
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	128,22
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	12,19
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	53471,22

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	83,36
3.	Europos Sąjungos lėšos	11165,91
4.	Specialiųjų programų lėšos	1884,82
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	Iš viso:	13134,09

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	55379,83
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	55379,83

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	1417,75
	Iš viso:	1417,75

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

Dovilė Juškevičienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2023 m. liepos 26 d. Nr. **FD-43-(4.13.)**

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		394.095,40	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		394.095,40	402.728,24
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		342.423,17	346.988,81
II.3.	Infrastruktūros statiniai		17.274,53	18.191,75
II.4.	Kiti statiniai		15.883,52	16.743,08
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		11.345,44	12.428,24
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.168,74	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		154.269,38	71.045,86
I.	Atsargos		9.054,51	8.799,70
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.054,51	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		67.194,01	720,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos		64.886,77	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	11.415,55	6.930,33
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	53.471,22	41.153,21
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13.134,09	13.442,06
	IŠ VISO TURTO:	548.364,78	473.774,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	465.405,03	397.669,41
I.	Iš valstybės biudžeto	73.043,02	15.910,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto	279.084,61	275.694,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	110.770,11	101.704,54
IV.	Iš kitų šaltinių	2.507,29	4.359,49
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	47.437,27	41.673,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	47.437,27	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	8.091,00	2.512,79
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	173,22	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	39.160,86	39.160,86
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12,19	
F.	GRYNASIS TURTAS	35.522,48	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	35.522,48	34.431,04
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1.091,44	6.648,35
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	34.431,04	27.782,69
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	548.364,78	473.774,10

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)

Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 26 d.


Nr. FD-44-(4.5.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		516.136,39	427.140,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		460.756,56	380.866,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		211.397,27	183.548,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245.501,55	195.729,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.005,54	1.545,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.852,20	43,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55.379,83	46.273,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		55.379,83	46.273,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		516.462,70	426.542,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		409.492,82	341.663,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.647,63	6.811,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.139,01	19.212,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.232,17	1.097,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		61.936,34	45.406,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5.300,80	5.769,30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.713,93	6.582,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(326,31)	597,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.417,75	1.472,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.417,75	1.472,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

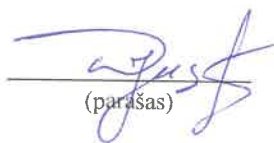
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.091,44	2.070,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.091,44	2.070,00
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)

 Dovilė Juškevičienė
 (vardas ir pavardė)