

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“

2019 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-05-17

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“ įkurtas 1968 m. Juridinių asmenų registre įregistruotas 1994 m. rugsėjo 22 d. Įmonės registracijos kodas – 190413238. Teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Įstaigos veikla – ikimokyklinis ugdymas, programa – švietimo ir ugdymo programa.

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“ kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

2019 m. I ketvirtį lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ vidutiniškai dirbo 30 darbuotojų. Įstaigai aptarnauti skirtas 31,56 etatai: 13,81 etato pedagoginių darbuotojų ir 17,75 nepedagoginių darbuotojų.

Panevėžio lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ veikia 6 grupės.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio lopšelio-darželio „Nykštukas“ apskaitos politika įdėta į 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

III. PASTABOS

Panevėžio lopšelis-darželis „Nykštukas“ klaidų taisymų neatliko, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto ir teisinių ginčų neturi. Po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos reikšmingų įvykių, galėjusių reikšmingai paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

Laikiniai einanti direktorės pareigas

Reda Pupštienė

Vyriausioji buhalterė

Ligita Užusienienė

Patikslinta2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

PANEVĖŽIO LOPŠELIS-DARŽELIS "NYKŠTUKAS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190413238, SIRUPIO 32, PANEVĖŽYS

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-16 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		115223.80	116738.75
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	1017.54	1052.62
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1017.54	1052.62
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	114206.26	115686.13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		107990.63	109253.90
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6215.63	6432.23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52143.19	31084.45
I.	Atsargos	3.5.	1963.98	768.53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1963.98	768.53
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	3.6.	156.66	143.48
III.	Per vienų metų gautinos sumos	3.7.	49725.20	29025.89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, paruoštas prekes, turą, paslaugas		1151.16	1362.87
III.5	Suakauptos gautinos sumos		48524.80	27613.78
III.6	Kitos gautinos sumos		49.24	49.24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.8.	297.35	1146.55
	IŠ VISO TURTO:		167366.99	147823.20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.9.	114713.56	116914.07
I.	Iš valstybės biudžeto		117.35	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		114295.45	115798.22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac			
IV.	Iš kitų šaltinių		300.76	1115.85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43320.63	24646.77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10.	43320.63	24646.77
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		2440.78	2655.22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22856.00	3915.70
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		17340.28	17340.28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		683.57	735.57
F.	GRYNASIS TURTAS		9332.80	6262.36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		9332.80	6262.36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3070.44	974.13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6262.36	5288.23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		167366.99	147823.20

Laikiniai einanti direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
(parašas)

Reda Pupštienė
(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
----------	-------------	-----------------	---	--

vadovas)

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))
 (parašas)

Ligita Užsienienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO LOPŠELIS-DARŽELIS "NYKŠTUKAS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190413238, SIRUPIO32, PANEVĖŽYS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-05-16 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		98965.62	89278.01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.12.	89173.18	79948.61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30973.06	21978.38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56703.89	56555.80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1496.23	1414.43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.13.	9792.44	9329.40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9792.44	9329.40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-96043.01	-89306.86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-74777.78	-70542.48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1514.95	-345.03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6557.64	-7197.42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-12.18	-101.24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2693.99	-346.56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-8.58
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-9472.08	-9923.40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-1014.39	-842.15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2922.61	-28.85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		147.83	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		147.83	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.15.		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3070.44	-28.85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3070.44	-28.85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai einanti direktorės pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Reda Pupštienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Ligita Užusienienė
(vardas ir pavardė)

3.9. Finansavimo sumos

PANEVĖŽIO LOPŠELIS-DARŽELIS "NYKŠTUKAS"

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pagal 2019-03-31 duomenis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimais	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0.00	21262.83	0.00	0.00	0.00	0.00	-21145.48	0.00	0.00	0.00		117.35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			1960.25				-1842.90					117.35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		21262.83	-1960.25				-19302.58					0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115798.22	45233.61	0.00	0.00	0.00	0.00	-46736.38	0.00	0.00	0.00		114295.45
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115707.84		338.71				-1818.89					114227.66

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimais	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	90.38	45233.61	-338.71				-44917.49					67.79
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0.00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	1115.85	681.14	0.00	0.00	0.00		-1496.23	0.00	0.00	0.00		300.76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1115.85	681.14	-30.00				-1466.23					300.76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			30.00				-30.00					0.00
5.	Iš viso finansavimo sumų	116914.07	67177.58	0.00	0.00	0.00	0.00	-69378.09	0.00	0.00	0.00		114713.56

Vyriausioji buhalterė Ligita Užsieniėnė