

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-18 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		138249.62	141715.79
I.	Nematerialusis turtas		701.82	859.68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		701.82	859.68
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		137547.80	140856.11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		132632.06	135290.57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4915.74	5565.54
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		61070.43	33653.97
I.	Atsargos		681.60	1015.84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		681.60	1015.84
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		32.48	146.43
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60007.59	31482.12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		1575.45	1082.73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58382.90	30350.15
III.6	Kitos gautinos sumos		49.24	49.24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		348.76	1009.58
	IŠ VISO TURTO:		199,320.05	175,369.76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		137826.13	141910.00
I.	Iš valstybės biudžeto		187.57	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		137483.38	140908.96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac			
IV.	Iš kitų šaltinių		155.18	1001.04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		57452.43	23255.73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57452.43	23255.73
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		2954.87	1265.82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32447.96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21010.32	21010.32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1039.28	979.59
F.	GRYNASIS TURTAS		4041.49	10204.03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4041.49	10204.03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6162.54	3941.67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10204.03	6262.36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		199,320.05	175,369.76

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Reda Pupštienė
(vardas ir pavardė)
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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-11-18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		304040.84	297349.42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		280218.86	267935.98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		118510.42	91931.93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		160058.09	173775.66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1650.35	2228.39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23821.98	29413.44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23821.98	29413.44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-310337.00	-294596.15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-259123.60	-237815.69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3466.17	-4704.95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8290.00	-10666.03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-308.72	-214.60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6450.84	-7766.38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-472.15	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-28895.40	-29924.07
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
XIV.	KITOS		-3330.12	-3504.43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-6296.16	2753.27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		133.92	253.80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		133.92	253.80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-56.10
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0.30	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6162.54	3007.07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-6162.54	3007.07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Reda Pupštienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

_____ Ligita Užsienienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

3.9. Finansavimo sumos

PANEVŽIO 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 2020-09-30 duomenis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai 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 (gautinų) pasikeitimai	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	105181.12	0.00	775.05	0.00	0.00	-105768.60	0.00	0.00	0.00		187.57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			2828.11	775.05			-3415.59					187.57
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		105181.12	-2828.11				-102353.01					0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	140908.96	135813.59	0.00	130.00	0.00	0.00	-139369.17	0.00	0.00	0.00		137483.38
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140823.96	608.87	1391.97	130.00			-5492.70					137462.10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85.00	135204.72	-1391.97				-133876.47					21.28

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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) pasikeitimai	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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:	1001.04	0.00	0.00	804.49	0.00		-1650.35	0.00	0.00	0.00		155.18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1001.04		-26.37	804.49			-1623.98					155.18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			26.37				-26.37					0.00
5.	Iš viso finansavimo sumų	141910.00	240994.71	0.00	1709.54	0.00	0.00	-246788.12	0.00	0.00	0.00		137826.13

Vyriausioji buhalterė Ligita Užsienienė

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“

2020 M. III-JŪ KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-11-18

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.

2020 m. I-III ketvirčiais lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ vidutiniškai dirbo 29 darbuotojai.

Panevėžio lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ veikia 6 grupės.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės paskelbto karantino lopšelis-darželis „Nykštukas“ 2020 metais nesurinks planuotų pajamų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio lopšelio-darželio „Nykštukas“ apskaitos politika išsamiai aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos interneto svetainėje adresu <https://www.nykstukas.info/administracine-informacija/finansines-ataskaitos/>.

III. PASTABOS

Veiklos rezultatų ataskaitoje nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas sudaro inventurizacijos metu rastas maisto produktų trūkumas ir pasibaigusio galiojimo laiko produktų suma.

Finansų būklės ataskaitos sukauptas gautinas sumas sudaro iš savivaldybės biudžeto gautinos sukauptos finansavimo pajamos – 50156,62 Eur, sukauptos pajamos už paslaugas – 3546,83 Eur, sukauptos finansavimo pajamos pagal užimtumo didinimo programą – 4679,45 Eur.

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.

Direktorė

Reda Pupštienė

Vyriausioji buhalterė

Ligita Užusienienė