

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190420236, Naujakiemio g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	118 170,29	110 534,39
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		118 170,29	110 534,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		81 672,76	82 724,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18 440,48	19 440,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 989,95	7 710,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		412,06	659,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 655,04	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		121 460,89	36 273,41
I.	Atsargos	2	432,77	481,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		432,77	481,68
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	406,56	69,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	95 400,88	30 948,55
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		1 782,13	2 069,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		93 337,38	28 625,34
III.6	Kitos gautinos sumos		281,37	253,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25 220,68	4 774,16
	IŠ VISO TURTO:		239 631,18	146 807,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	128 211,79	106 975,75
I.	Iš valstybės biudžeto		14 162,86	659,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		110 294,07	102 487,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 754,86	3 828,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		85 661,40	16 026,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85 661,40	16 026,03
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	6	1 611,76	664,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	36 134,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	44 437,96	11 173,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 477,30	4 187,32
F.	GRYNASIS TURTAS		25 757,99	23 806,02
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		25 757,99	23 806,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 951,97	(5 687,09)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 806,02	29 493,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		239 631,18	146 807,80
			239 631,18	146 807,80

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190420236, Naujakiemio g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		506 316,15	408 446,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		445 131,59	343 652,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		161 203,43	137 585,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		281 254,84	203 041,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 673,32	3 025,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	61 184,56	64 793,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61 184,56	64 793,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		504 938,68	417 319,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		375 428,34	302 972,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 164,10	2 300,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 840,06	22 697,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		117,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		696,00	785,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		49 456,65	20 099,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45 438,31	61 160,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 698,22	7 304,46
XIV.	KITOS		100,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 377,47	(8 872,79)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		574,50	531,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	574,50	531,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		1 951,97	(8 341,79)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	<i>12</i>	1 951,97	(8 341,79)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

[Signature]
(parašas)

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

[Signature]
(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

190420236, Naujakiemio g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. 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	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	659,38	145.356,04		18,34			(117.837,01)		(14.033,89)		14.162,86	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	659,38	5.877,88		18,34			(3.893,59)				2.662,01	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		139.478,16					(113.943,42)		(14.033,89)		11.500,85	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102.487,49	268.335,65					(260.529,07)				110.294,07	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102.164,61	7.246,81					(7.760,01)				101.651,41	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	322,88	261.088,84					(252.769,06)				8.642,66	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	3.828,88			2.599,30			(2.673,32)				3.754,86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.277,65			2.599,30			(2.599,30)				3.277,65	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	551,23						(74,02)				477,21	
5.	Iš viso finansavimo sumų	106.975,75	413.691,69		2.617,64			(381.039,40)		(14.033,89)		128.211,79	

Direktorė
Živilė Kiškinytė

Giedrė Gerasimaitė
Bendrojo ugdymo mokyklai
apskaitos poskyrio
vyriausioji specialistė

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2018-09-30
Klaipėdos "Nykštukas" lopšelis-darželis, 190420236

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turta)	Gražintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
141	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	141735,81	14033,89	
14214	1887108230 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija (užimtumo programa)	3620,23		
149	195175552 PŠKC			18,34
	Iš viso iš valstybės biudžeto	145356,04	14033,89	18,34
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	202040,71		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	1800,00		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) įrengim.	1700,00		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	62794,94		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	268335,65	0,00	0,00
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	0,00	0,00	0,00
16	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža			533,77
16	Programa "Vaisiai vaikams"			1600,89
16	Programa "Pienas vaikams"			464,64
2	Labdaros paramos fondas "Švieskime vaikus"			2599,30
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00	0,00	2599,30
	Iš viso:	413691,69	14033,89	2617,64

Direktorė
Živilė Kiskionytė

Giedrė Guauskienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio
 vyriausioji specialistė

KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

2018 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis – darželis „Nykštukas“ (toliau - Darželis) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Darželis finansuojamas iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 19042026, adresas Naujakiemio g. 11, Klaipėda.

Darželio pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas kodas 85.10.10. Mokymo forma - dieninė.

Darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Darželis savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei darželio nuostatais.

Darželis neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Darželio apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 404,41 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 2,15 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Gudragalvis“	324,95
UAB „VV Sport“	79,46
Iš viso:	404,41

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1782,13 Eur, sukauptos gautinos sumos 93337,38 Eur ir kitos gautinos sumos 281,37 Eur.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
AB „Energijos skirstymo operatorius“	255,06
UAB Energijos tiekimas	159,04
AB Klaipėdos vanduo	187,11
AB Telia Lietuva	25,46
UAB „Rasa“	36,42
UAB „Proga“	24,20
AB „Žemaitijos pienas“	196,86
UAB „Solvingė“	399,84
UAB „Mažeikių mėsinė“	113,81
UAB „Klaipėdos duona“	74,68
AB „Lietuvos paštas“	1,19
UAB „AMIC“ Lietuva	12,92
UAB „Baltic Master“	24,20
UAB „Garant Safety“	16,27
UAB „Skaidrola“	54,45
UAB „Balticdecor“	30,25
Iš viso:	1611,76

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos vaikų įmokų permokos už maitinimo paslaugą.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už maitinimo paslaugą švietimo įstaigoje.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už patalpų suteikimo paslaugą.

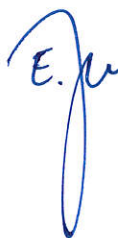
12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1951,97 Eur.

Direktorė



Živilė Kiškionytė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė