

(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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

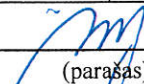
(data)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	111 547,37	93 852,27
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		111 547,37	93 852,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		83 074,84	84 126,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19 773,56	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 957,15	8 736,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		741,82	989,14
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		58 834,87	40 409,33
I.	Atsargos	2	505,68	361,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		505,68	361,40
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	927,13	942,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	54 320,48	36 341,66
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		2 461,09	2 281,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51 605,53	33 796,24
III.6	Kitos gautinos sumos		253,86	264,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 081,58	2 764,26
	IŠ VISO TURTO:		170 382,24	134 261,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	106 241,74	87 758,93
I.	Iš valstybės biudžeto		948,32	1 323,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		103 400,95	84 470,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 892,47	1 965,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		42 989,18	17 009,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42 989,18	17 009,56
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	1 866,82	839,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	34 469,77	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	3 025,35	11 941,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 627,24	4 228,51
F.	GRYNASIS TURTAS		21 151,32	29 493,11
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21 151,32	29 493,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(8 341,79)	4 307,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29 493,11	25 185,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		170 382,24	134 261,60
			170 382,24	134 261,60

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ
(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408 446,53	407 377,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		343 652,95	337 212,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		137 585,41	119 897,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		203 041,68	211 177,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			7,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 025,86	6 129,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	64 793,58	70 164,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		64 793,58	70 164,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		417 319,32	404 499,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		302 972,64	302 032,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 300,64	3 269,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 697,02	21 098,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		785,06	831,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		20 099,21	3 384,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		61 160,29	64 768,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			288,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 304,46	8 807,42
XIV.	KITOS			17,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(8 872,79)	2 877,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		531,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	531,00	
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(8 341,79)	2 877,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	100	(8 341,79)	2 877,99
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 m. sav. 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 2017 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	Neatlygintinai 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	1.323,13	131.547,21					(131.922,02)				948,32	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	989,14	5.278,66					(5.525,98)				741,82	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	333,99	126.268,55					(126.396,04)				206,50	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	84.470,20	185.994,90		19.995,74			(187.059,89)				103.400,95	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	84.192,13	8.706,78		19.995,74			(9.749,95)				103.144,70	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	278,07	177.288,12					(177.309,94)				256,25	
7	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):												
8	nepiniginiam turtui įsigyti												
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	1.965,60	562,34		2.390,39			(3.025,86)				1.892,47	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1.545,24			2.390,39			(2.429,39)				1.506,24	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	420,36	562,34					(596,47)				386,23	
13	Iš viso finansavimo sumų	87.758,93	318.104,45		22.386,13			(322.007,77)				106.241,74	

Giedrė Gudauskienė
Bendrojo užsienio mokymų
apskaitos poskyrio / (/)
vyriausioji specialistė / (/)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

2017 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 2016 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 924,74 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 2,39 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Scilis“	610,00
UAB „Novanet“	280,00
UAB „Dezinfra“	34,74
Iš viso:	924,74

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2461,09 Eur, sukauptos gautinos sumos 51605,53 Eur ir kitos gautinos sumos 253,86 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“	257,46
UAB Energijos tiekimas	181,95
AB Klaipėdos vanduo	238,58
AB Telia Lietuva	58,10
UAB „Rasa“	29,76
UAB KRATC	183,19
MB „Klaipėdos autobusų parkas“	130,00
UAB „Lindstrom“	16,82
UAB „Biuro mašinos“	50,44
UAB „Ecoservice klaipėda“	6,05
AB Lietuvos paštas	1,19
AB „Žemaitijos pienas“	91,47
UAB „Vigesta“	137,74
UAB „Verdeta“	455,96
UAB „Klaipėdos duona“	28,11
Iš viso:	1866,82

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 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 deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8341,79 Eur.

Direktorė

Živilė Kiškionytė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė