

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

**Klaipėdos "Nykštuko" mokykla-darželis**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 2 d.

Nr.

2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	95.061,80	94.316,35
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		95.061,80	94.316,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		84.827,44	85.528,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.080,34	7.468,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.154,02	1.318,90
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		54.976,78	41.738,12
I.	Atsargos	2	476,65	520,36
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		476,65	520,36
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	449,98	98,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	51.181,28	38.503,94
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, turta, paslaugas		2.271,41	2.380,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48.909,87	36.123,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.868,87	2.615,32



	IŠ VISO TURTO:		150.038,58	136.054,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	89.250,02	90.994,59
I.	Iš valstybės biudžeto		1.924,57	2.136,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		86.054,34	86.935,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.271,11	1.922,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34.626,97	19.873,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34.626,97	19.873,89
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	4.879,52	844,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	23.621,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	1.284,64	15.718,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4.841,39	3.310,56
F.	GRYNASIS TURTAS		26.161,59	25.185,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26.161,59	25.185,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		975,60	11.090,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.185,99	14.095,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		150.038,58	136.054,47

Direktorė

*Povadnuojanti  
direktorė*

Direktoriaus pavaduotoja  
ūkio reikalams  
Vilija Lukienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		975,60	1.727,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	975,60	1.727,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Povadnuojanti  
direktorė*

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

*[Signature]*

(parašas)

Direktoriaus pavaduotoja  
šio reikalams  
*Vilija Lukšienė*

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

*[Signature]*

(parašas)

Eglė Jakutienė



(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 "Nykštuko" mokykla-darželis**

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

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

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 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 o 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);	2.136,15	88.289,27		10,87			(88.511,72)				1.924,57	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2.112,28	3.300,00		10,87			(3.498,58)				1.924,57	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	23,87	84.989,27					(85.013,14)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	86.935,53	151.982,77					(152.863,96)				86.054,34	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	86.935,53	582,48					(1.463,67)				86.054,34	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		151.400,29					(151.400,29)					
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);				7,81			(7,81)					
8	nepiniginiam turtui įsigyti				7,81			(7,81)					
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	1.922,91	100,00		2.751,37			(3.503,17)				1.271,11	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1.702,62	100,00		2.751,37			(3.409,35)				1.144,64	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	220,29						(93,82)				126,47	
13	Iš viso finansavimo sumų	90.994,59	240.372,04		2.770,05			(244.886,66)				89.250,02	

apskaitos poskyrio  
Bendrojo ugdymo mokykla  
vyriausioji specialistė

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2016-06-30  
Klaipėdos "Nykštukas" mokykla-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 turas
141	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	87574,42		
14217	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	714,85		
149	195175552 PŠKC			10,87
	Iš viso iš valstybės biudžeto	88289,27	0,00	10,87
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	129396,42		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	1695,06		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) SB kaštai	226,78		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	20664,51		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	151982,77	0,00	0,00
13	195175552 PŠKC			7,81
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	0,00	0,00	7,81
2	Juridiniai asmenys parama	100,00		
16	Programa "Vaisiai vaikams"			1148,03
16	Programa "Pienas vaikams"			1583,12
16	UAB "Molupis ir Ko"			7,95
16	UAB "Kretingalės mėsa"			12,27
	Iš viso iš kitų šaltinių	100,00	0,00	2751,37
	Iš viso:	240372,04	0,00	2770,05

Giedrė Guauskienė  
Bendrojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio  
vyriausioji specialistė



Klaipėdos "Nykštuko" mokykla-darželis

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)  
190420236, Naujakiemio g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
(registracijos kodas ir buveinės adresas)

**MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ**

**2016 M. BIRŽELIO 30 D.**

**mėnesinė**

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

**ATASKAITA**

2016 m. liepos 12 d. Nr. 6

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Įstaiga	190420236

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
		10 dienų	45 dienas		
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	792,71	28.500,94		
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas		23.621,42		
2 1 1	Darbo užmokestis		17.637,21		X
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais		17.637,21		X
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis		1.768,26		X
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra				X
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos		5.984,21	X	
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos		5.984,21	X	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	792,71	4.879,52		
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	792,71	4.879,52		
2 2 1 1 1 1	Mityba	713,58	4.024,21	X	
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)		18,85	X	
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	2,77	85,21	X	
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymas			X	
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	5,81	29,08	X	
2 2 1 1 1 8	Spaudiniai			X	
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės			X	
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)				X
2 2 1 1 1 12	Miestų ir gyvenviečių viešasis ūkis			X	
2 2 1 1 1 14	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuoma (įskaitant veiklos nuomą)			X	
2 2 1 1 1 15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas			X	
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas			X	
2 2 1 1 1 17	Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams			X	
2 2 1 1 1 18	Turto vertinimo paslaugų apmokėjimas			X	
2 2 1 1 1 20	Komunalinės paslaugos	70,55	565,23	X	

2	2	1	1	1	30	Kitos paslaugos		156,94	X
2	3					Turto išlaidos			X
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)			X
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)			X
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais			X
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra			X
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos)			X
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais			X
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra			X
2	7	3				Darbdavių socialinė parama			X
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais			X
2	7	3	1	1	2	Darbdavių socialinė parama natūra			X
2	8					Kitos išlaidos			X
2	8	1	1			Einamiesiems tikslams			X
2	8	1	1	1	1	Stipendijoms			X
2	8	1	1	1	2	Kitiems einamiesiems tikslams			X
2	8	1	2			Kapitalui formuoti			X
2	8	1	2	1	1	Pervedamos lėšos (kapitalui formuoti)			X
2	9					Pervedama Europos Sąjungos, kita tarptautinė finansinė			X
3						SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS			X
3	1	5				Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai			X
						IŠ VISO (2+3)	792,71	28.500,94	X

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Įsiskolinimo pavadinimas	Gautinos sumos	
		biudžeto lėšos	
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
2.	IŠLAIDOS		449,98
3.	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS		
	IŠ VISO (2+3)		449,98

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

*Povadnuojanti direktorių*

(Parašas)

*Direktorius pavaduotoja ūkio reikalams Vilija Lukienė*

(Vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos

(vyriausiasis buhalteris)

(Parašas)

Eglė Jakutienė

(Vardas ir pavardė)



# **.KLAIPĖDOS „NYKŠTUKO“ MOKYKLA-DARŽELIS**

## **2016 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos „Nykštuko“ mokykla - darželis (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 19042026, adresas Naujakiemio g. 11, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pradinis ugdymas, kodas 85.20.00. Mokymo forma - dieninė.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Mokykla 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 Mokyklos nuostatais.

Mokykla 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**

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2015 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.

Tiekėjas	Suma EUR
UAB „Artom“	449,98
Iš viso:	449,98

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 48909,87 ir gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2271,41.

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“	184,50
UAB Energijos tiekimas	111,03



AB Klaipėdos vanduo	269,70
AB TEO LT	85,21
UAB „Rasa“	29,08
UAB „Biuro mašinos“	87,46
UAB „Dezinfā“	11,58
VšĮ Klaipėdos sveikatos priež. centras	18,85
UAB „Balticum TV“	57,90
AB „Pieno žvaigždės“	719,99
UAB „Kretingalės mėsa“	1255,04
UAB „Verdeta“	1726,73
UAB „Molupis ir Ko“	322,45
Iš viso:	4879,52

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. birželio mėn.

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už paslaugas švietimo įstaigose 52090,73 ir už atsitiktines paslaugas 1072,70.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 975,60.

11. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Mokykla ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,28 pripažinta 2014 metų deficitu.

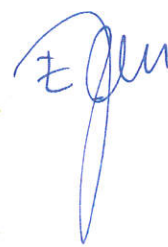
13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo gryųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė



Pavarduojuoti  
direktorius  
Direktorius pavaduotoja  
ūkio reikalams  
Vilija Lukienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė