

**(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	119 228,01	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		119 228,01	110 534,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		82 373,80	82 724,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19 107,02	19 440,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 470,25	7 710,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		576,94	659,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 700,00	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76 624,41	36 273,41
I.	Atsargos	2	646,22	481,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		646,22	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	4 269,75	69,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	64 476,72	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		1 747,32	2 069,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62 475,54	28 625,34
III.6	Kitos gautinos sumos		253,86	253,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 231,72	4 774,16
	IŠ VISO TURTO:		195 852,42	146 807,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	109 257,54	106 975,75
I.	Iš valstybės biudžeto		1 101,32	659,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		104 327,34	102 487,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 828,88	3 828,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 456,31	16 026,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60 456,31	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	2 021,11	664,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	34 273,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	20 080,39	11 173,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	4 081,43	4 187,32
F.	GRYNASIS TURTAS		26 138,57	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		26 138,57	23 806,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 332,55	(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:		195 852,42	146 807,80
			195 852,42	146 807,80

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

\_\_\_\_\_  
 Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ  
 (vardas ir pavardė)

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**  
 2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		154 908,11	151 334,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		131 889,84	125 831,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43 445,98	55 598,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		86 770,63	68 846,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 673,23	1 386,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	23 018,27	25 502,09
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 018,27	25 502,09
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		152 887,56	165 977,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		117 608,27	107 172,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 006,38	692,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 548,31	14 040,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		19,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		210,00	597,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		558,18	12 098,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 411,73	28 866,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 425,19	2 508,68
XIV.	KITOS		100,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 020,55	(14 643,05)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		312,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	312,00	
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		2 332,55	(14 643,05)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	2 332,55	(14 643,05)
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 (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

# KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

## 2018 M. KOVO 31 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 4248,00 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 21,75 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Statronas“	4248,00
Iš viso:	4248,00

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1747,32 Eur, sukauptos gautinos sumos 62475,54 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“	276,88
UAB Energijos tiekimas	193,86
AB Klaipėdos vanduo	217,69
AB Telia Lietuva	58,10
UAB „Rasa“	32,18
Klaipėdos PŠKC	90,00
UAB „Kesko Senukai Lietuva“	42,68
UAB „Lindstrom“	9,44
UAB „Biuro mašinos“	0,99
UAB „Balticdecor“	30,25
UAB „Balticum TV“	146,38
AB „Žemaitijos pienas“	129,39
UAB „Solvingė“	596,44
UAB „Archimega“	119,22
UAB „Klaipėdos duona“	77,61
Iš viso:	2021,11

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. kovo 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 2332,55 Eur.

Direktorė



Živilė Kiškionytė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



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 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			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 pardavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos) (gautinų) pasikeitim	Finansavimo sumos	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):	659,38	27.809,23		18,34			(27.385,63)				1.101,32	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	659,38	499,00		18,34			(599,78)				576,94	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		27.310,23					(26.785,85)				524,38	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102.487,49	63.179,36					(61.339,51)				104.327,34	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102.164,61	2.520,00					(1.366,47)				103.318,14	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	322,88	60.659,36					(59.973,04)				1.009,20	
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			1.673,23			(1.673,23)				3.828,88	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.277,65			1.673,23			(1.673,23)				3.277,65	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	551,23										551,23	
5.	Iš viso finansavimo sumų	106.975,75	90.988,59		1.691,57			(90.398,37)				109.257,54	

Direktorė

Giedrė Gudauskienė


 Žilvė Kiskionytė

 Bendrojo ugdymo mokyklų  
 apskaitos poskyrio 1.1.2.1.  
 vienišosios sveikatos

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2018-03-31  
Klaipėdos "Nykštukas" lopšelis-darželis, 190420236

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Gražintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
141	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	27809,23		18,34
149	195175552 PŠKC			18,34
	Iš viso iš valstybės biudžeto	27809,23	0,00	18,34
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	47083,35		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	400,00		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) įrengim.	1700,00		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	13996,01		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	63179,36	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			300,34
16	Programa "Vaisiai vaikams"			908,25
16	Programa "Pienas vaikams"			464,64
2	Labdaros paramos fondas "Švieskime vaikus"			1673,23
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00	0,00	1673,23
	Iš viso:	90988,59	0,00	1691,57

Giedrė Gudauskienė  
Bendrojo ugdymo mokyklai  
apskaitos poskyrio  
vyriausioji specialistė

Direktorė  
Živilė Kiškionytė