

**(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	119 766,65	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		119 766,65	110 534,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		82 023,28	82 724,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18 773,75	19 440,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 230,10	7 710,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		494,50	659,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 245,02	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		68 556,16	36 273,41
I.	Atsargos	2	596,72	481,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		596,72	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	549,49	69,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	54 724,37	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, turta, paslaugas		2 080,84	2 069,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52 389,67	28 625,34
III.6	Kitos gautinos sumos		253,86	253,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 685,58	4 774,16
	IŠ VISO TURTO:		188 322,81	146 807,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	118 362,46	106 975,75
I.	Iš valstybės biudžeto		3 044,35	659,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		111 555,02	102 487,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 763,09	3 828,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45 719,17	16 026,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45 719,17	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	1 552,37	664,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	28 467,50	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	9 664,68	11 173,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	6 034,62	4 187,32
F.	GRYNASIS TURTAS		24 241,18	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		24 241,18	23 806,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		435,16	(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:		188 322,81	146 807,80
			188 322,81	146 807,80

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

Direktorius *pasirašantis*  
 (parašas) *Lukienė*

ŽIVILĖ KIŠKIONYTĖ  
 (vardas ir pavardė)

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

*EJM*  
 (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		308 816,69	298 740,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		262 866,73	248 891,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		90 085,76	120 379,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170 233,45	125 860,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 547,52	2 651,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	45 949,96	49 848,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45 949,96	49 848,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		308 956,03	309 265,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		240 088,38	220 223,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 567,74	1 385,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 740,06	20 400,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		58,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		696,00	725,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 312,00	12 465,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 099,33	48 897,74
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 294,02	5 167,67
XIV.	KITOS		100,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(139,34)	(10 525,39)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		574,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	574,50	
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		435,16	(10 525,39)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	435,16	(10 525,39)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*pavaldus visi  
direktoriui*

Direktoriaus  
pavadootoja

(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. BIRŽELIO 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 373,64 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 175,85 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Artom“	373,64
Iš viso:	373,64

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 2080,84 Eur, sukauptos gautinos sumos 52389,67 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“	221,61
UAB Energijos tiekimas	130,64
AB Klaipėdos vanduo	245,05
AB Telia Lietuva	58,10
UAB „Rasa“	82,30
UAB „Kesko Senukai Lietuva“	0,02
AB „Žemaitijos pienas“	240,80
UAB „Solvingė“	431,18
UAB „Mažeikių mėsinė“	77,16
UAB „Klaipėdos duona“	65,51
Iš viso:	1552,37

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

8. Sukaupų 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 435,16 Eur.

Direktorė

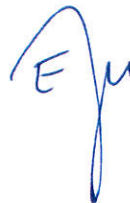
*pavaduojanti  
direktorė*



Direktorius  
pavaduotoja  
Vilija Lukienė

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 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. 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 grupavimas	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 (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	100.508,30		18,34			(84.107,78)		(14.033,89)		3.044,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	659,38	5.401,00		18,34			(3.208,07)				2.870,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		95.107,30					(80.899,71)		(14.033,89)		173,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102.487,49	163.853,64					(154.786,11)				111.555,02
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102.164,61	5.511,81					(5.069,70)				102.606,72
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	322,88	158.341,83					(149.716,41)				8.948,30
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			2.481,73			(2.547,52)				3.763,09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.277,65			2.481,73			(2.481,73)				3.277,65
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	551,23						(65,79)				485,44
5.	Iš viso finansavimo sumų	106.975,75	264.361,94		2.500,07			(241.441,41)		(14.033,89)		118.362,46

Valstybės audito generalinis inspektorius  
Audito generalas  
Vyriausybės kanceliarija

Direktorius  
Pavaldnėjanti  
dirbtelė  
Ilija Lukienė

Direktorius  
pavduotoja  
Ilija Lukienė

**PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2018-06-30**  
**Klaipėdos "Nykštukas" lopšelis-darželis, 190420236**

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lešų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
<b>141</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	99409,46	14033,89	
<b>14214</b>	1887108230 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija (užimtumo programa)	1098,84		
<b>149</b>	195175552 PŠKC			18,34
	<b>Iš viso iš valstybės biudžeto</b>	<b>100508,30</b>	<b>14033,89</b>	<b>18,34</b>
<b>151</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	140314,70		
<b>151</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	1100,00		
<b>151</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) įrengim.	1700,00		
<b>151</b>	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	20738,94		
	<b>Iš viso iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>163853,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža			533,77
<b>16</b>	Programa "Vaisiai vaikams"			1483,32
<b>16</b>	Programa "Pienas vaikams"			464,64
<b>2</b>	Labdaros paramos fondas "Švieskime vaikus"			2481,73
	<b>Iš viso iš kitų šaltinių</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2481,73</b>
	<b>Iš viso:</b>	<b>264361,94</b>	<b>14033,89</b>	<b>2500,07</b>

pavaduojantis  
 direktoriaus  
 pavaduotoja  
 Vilija Lukienė

Gedrė Gudauskienė  
 Bendrojo ugdymo mokyklai  
 specialisto-pedagogo  
 pareigoms atlikti