

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	92 466,63	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		92 466,63	93 852,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		83 425,36	84 126,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 217,01	8 736,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		824,26	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		50 354,45	40 409,33
I.	Atsargos	2	303,46	361,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		303,46	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	1 217,85	942,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	44 858,82	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		2 145,26	2 281,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42 459,70	33 796,24
III.6	Kitos gautinos sumos		253,86	264,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 974,32	2 764,26
	IŠ VISO TURTO:		142 821,08	134 261,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	87 958,09	87 758,93
I.	Iš valstybės biudžeto		1 765,82	1 323,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		84 283,67	84 470,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 908,60	1 965,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 895,27	17 009,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35 895,27	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	1 720,72	839,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	27 686,17	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	1 164,09	11 941,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	5 324,29	4 228,51
F.	GRYNASIS TURTAS		18 967,72	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		18 967,72	29 493,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(10 525,39)	4 307,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29 493,11	25 185,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		142 821,08	134 261,60
			142 821,08	134 261,60

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)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		298 740,16	303 334,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		248 891,85	250 170,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		120 379,42	89 916,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125 860,85	156 743,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			7,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 651,58	3 503,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	49 848,31	53 163,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49 848,31	53 163,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		309 265,55	302 358,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		220 223,72	223 030,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 385,64	1 735,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 400,66	19 078,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		725,06	748,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12 465,06	349,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48 897,74	51 257,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			288,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 167,67	5 853,54
XIV.	KITOS			17,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(10 525,39)	975,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(10 525,39)	975,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	(10 525,39)	975,60
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 „NYKŠTUKO“ LOPŠELIS-DARŽELIS

2017 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Nykštuko“ lopšelis - darželis (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 1216,40 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1,45 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Gudragalvis“	248,40
UAB „Novanet“	24,85
UAB „Dezinfā“	69,48
UAB „Artom“	637,31
UAB „Tapetija“	208,00
UAB „Depo Diy LT“	28,36
Iš viso:	1216,40

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 2145,26 Eur, sukauptos gautinos sumos 42459,70 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“	217,53
UAB Energijos tiekimas	173,33
AB Klaipėdos vanduo	170,46
AB Telia Lietuva	86,84
UAB „Rasa“	29,77
AB „Lietuvos paštas“	2,34
MB „Statybų techninės priež. projektai“	90,00
UAB „Lindstrom“	28,32
UAB „Printera“	28,91
VšĮ Jūrininkų sveikatos pr. centras	2,90
VšĮ „Vaiko labui“	36,00
UAB „Atea“	118,83
Klaipėdos miesto PŠKC	80,96
AB „Žemaitijos pienas“	110,30
UAB „Vigesta“	108,13
UAB „Verdeta“	423,32
UAB „Klaipėdos duona“	12,78
Iš viso:	1720,72

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos vaikų įmokų permokos.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už paslaugas švietimo įstaigoje 48508,69 Eur ir apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1339,62 Eur.

11. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10525,39 Eur.

Direktorė

Živilė Kiškionytė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė