

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 26 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	93 527,14	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		93 527,14	94 316,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		84 476,92	85 528,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 794,34	7 468,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 255,88	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		57 668,25	41 738,12
I.	Atsargos	2	1 093,85	520,36
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 093,85	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			98,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	55 981,89	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		2 899,28	2 380,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53 082,61	36 123,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		592,51	2 615,32
	IŠ VISO TURTO:		151 195,39	136 054,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	86 541,15	90 994,59
I.	Iš valstybės biudžeto		1 255,88	2 136,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		85 015,26	86 935,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		270,01	1 922,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		36 590,26	19 873,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36 590,26	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	5	3 625,30	844,84

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	28 333,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	1 500,01	15 718,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	3 131,53	3 310,56
F.	GRYNASIS TURTAS		28 063,98	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		28 063,98	25 185,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 877,99	11 090,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25 185,99	14 095,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		151 195,39	136 054,47

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"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 26 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		407 377,24	381 283,74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		337 212,36	327 329,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		119 897,58	122 136,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		211 177,59	201 766,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7,81	794,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 129,38	2 632,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	70 164,88	53 954,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		70 164,88	53 954,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		404 499,25	377 873,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		302 032,79	265 787,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 269,71	2 125,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 098,95	21 959,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		831,85	577,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 384,67	21 372,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		64 768,41	57 777,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		288,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 807,42	8 238,23
XIV.	KITOS		17,25	34,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 877,99	3 410,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 877,99	3 410,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	2 877,99	3 410,56
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

2016 M. RUGSĖJO 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 Naujakiečio 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 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. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 53082,61 ir gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2899,28.
4. 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.“
5. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma EUR
AB „Energijos skirstymo operatorius“	254,69
UAB Energijos tiekimas	199,69
AB Klaipėdos vanduo	239,31
AB TEO LT	85,15
UAB „Rasa“	139,61
UAB „Biuro mašinos“	123,70
UAB „Dezinfra“	11,58
AB „Lietuvos draudimas“	21,75
UAB „Balticum TV“	39,90

UAB „Tangutas“	130,68
UAB „Kemtek“	142,53
UAB „Eurobiuras“	38,61
UAB „Algrima“	15,02
Klaipėdos miesto PŠKC	22,00
AB „Pieno žvaigždės“	202,46
UAB „Kretingalės mėsa“	185,48
UAB „Verdeta“	1715,40
UAB „Molupis ir Ko“	57,74
Iš viso:	3625,30

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

7. Sukaupų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

8. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos vaikų įmokų permokos.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už paslaugas švietimo įstaigose 69065,18 ir už atsitiktines paslaugas 1099,70.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2877,99.

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 grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

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 žemesnio 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 subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 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 kitoms 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):	2.136,15	120.943,61		21,05			(115.075,12)		(6.769,81)		1.255,88	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2.112,28	3.579,86		21,05			(4.457,31)				1.255,88	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	23,87	117.363,75					(110.617,81)		(6.769,81)			
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	86.935,53	204.985,53					(204.822,64)		(2.083,16)		85.015,26	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	86.935,53	1.628,49					(3.548,76)				85.015,26	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		203.357,04					(201.273,88)		(2.083,16)			
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	1.555,61		2.920,87			(6.129,38)				270,01	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1.702,62	100,00		2.920,87			(4.482,07)				241,42	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	220,29	1.455,61					(1.647,31)				28,59	
13	Iš viso finansavimo sumų	90.994,59	327.484,75		2.949,73			(326.034,95)		(8.852,97)		86.541,15	

Giedrė Gudauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklai
apskaitos poskyrio

Živilė Kiskionytė
vyr. mokytoja specialioji

M

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2016-09-30
Klaipėdos "Nykštukas" lopšelis-darželis, 190420236

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turta)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turas
141	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	115281,89	6311,34	
14217	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	714,85		
1413	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	3437,13		
14214	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža	1509,74	458,47	
149	195175552 PŠKC			21,05
	Iš viso iš valstybės biudžeto	120943,61	6769,81	21,05
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	179362,23	2083,16	
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	2281,58		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) SB kaštai	226,78		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) langų ribot.	800,00		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	22314,94		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	204985,53	2083,16	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	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža	1455,61		
16	Programa "Vaisiai vaikams"			1148,03
16	Programa "Pienas vaikams"			1752,62
16	UAB "Molupis ir Ko"			7,95
16	UAB "Kretingalės mėsa"			12,27
	Iš viso iš kitų šaltinių	1555,61	0,00	2920,87
	Iš viso:	327484,75	8852,97	2949,73

Giedrė Gudauskienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio
 vyriausioji specialistė

Direktoriė
Živilė Kiškionytė