

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

Klaipėdos "Nykštuko" mokykla-darželis

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 25 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	95.960,33	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		95.960,33	94.316,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		85.177,96	85.528,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.545,91	7.468,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.236,46	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		85.883,37	41.738,12
I.	Atsargos	2	479,94	520,36
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		479,94	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	8.031,39	98,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	74.147,88	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		2.519,31	2.380,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		71.628,57	36.123,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.224,16	2.615,32
	IŠ VISO TURTO:		181.843,70	136.054,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	90.952,53	90.994,59
I.	Iš valstybės biudžeto		2.783,35	2.136,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		86.486,31	86.935,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.682,87	1.922,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62.523,18	19.873,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62.523,18	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	5.670,32	844,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	29.774,69	

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	8	23.813,60	15.718,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.264,57	3.310,56
F.	GRYNASIS TURTAS		28.367,99	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		28.367,99	25.185,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.182,00	11.090,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.185,99	14.095,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		181.843,70	136.054,47

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
JOANA LAIMUTĖ  
BUTKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos "Nykštuko" mokykla-darželis

(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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 25 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		148.857,71	137.925,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122.547,76	116.859,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		42.653,02	49.460,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78.611,57	66.671,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7,81	470,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.275,36	257,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	26.309,95	21.065,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26.309,95	21.065,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		145.675,71	136.573,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		106.192,81	100.183,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		836,52	664,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.101,21	14.397,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		293,56	201,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		135,63	335,81
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21.705,46	17.631,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		161,32	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.231,95	3.158,42
XIV.	KITOS		17,25	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.182,00	1.351,49
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.182,00	1.351,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	3.182,00	1.351,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
JOANA LAIMUTĖ  
BUTKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė  
(vardas ir pavardė)

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. KOVO 31 D.**

**ketvirtinė**  
(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

**ATASKAITA**

2016 m. balandžio 15 d. Nr. 3

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaiga	190420236

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		likutis metų pradžioje	biudžeto lėšos		
			likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip
			iš viso	10 dienų	
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	792,71	35.198,79		
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas		29.774,69		
2 1 1	Darbo užmokestis		22.341,82		X
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais		22.341,81		X
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis		2.464,70		X
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra				X
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos		7.432,88	X	
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos		7.432,88	X	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	792,71	5.283,45		
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	792,71	5.283,45		
2 2 1 1 1 1	Mityba	713,58	4.610,30	X	
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)			X	
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	2,77	85,15	X	
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymas			X	
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	5,81	38,48	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 vežimo 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	532,70	X
2	2	1	1	1	30	Kitos paslaugos		16,82	X
2	3					Turto išlaidos			X
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)		140,65	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)		140,65	X
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais		140,65	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
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	35.198,79	X

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išskolinimo pavadinimas	Gautinos sumos	
		biudžeto lėšos	
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
2.	IŠLAIDOS	98,5	7619,63
3.	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS		
	IŠ VISO (2+3)	98,5	7619,63

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
 (Parašas)

\_\_\_\_\_  
 JOANA LAIMUTĖ BUTKIENĖ  
 (Vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
 (vyriausiasis buhalteris)

\_\_\_\_\_  
 (Parašas)

\_\_\_\_\_  
 Eglė Jakutienė  
 (Vardas ir pavardė)

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

## **2016 M. KOVO 31 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 ATEA	781,66
UAB „Lemona“	49,00
UAB „Artom“	164,13
F.Baltušio ind. Įmonė „Ventiliacija“	3000,32
UAB „Vidmanto baldai“	2986,28
V.Stropaus firma „Lauresta“	1050,00
Iš viso:	8031,39

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos 71628,57 ir gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2519,31.

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
A. Naujokienės įmonė	54,38
AB „Energijos skirstymo operatorius“	217,72
UAB Energijos tiekimas	150,56
AB Klaipėdos vanduo	164,42
AB TEO LT	85,15
UAB „Rasa“	38,48
UAB „Lindstrom“	16,82
UAB „Senukų prekybos centras“	246,22
AB „Pieno žvaigždės“	594,54
UAB „Kretingalės mėsa“	1304,50
UAB „Verdeta“	2350,34
UAB „Molupis ir Ko“	447,19
Iš viso:	5670,32

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. kovo 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 25754,00 ir už atsitiktines paslaugas 555,95.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3182,00.

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

Joana Laimutė Butkienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė