

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Du gaideliai"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190419643, Laukininkų g. 56, 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. gegužės 7 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTA			
I.	Nematerialusis turtas	1	185.735,19	177.311,10
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			
II.1	Žemė		185.735,19	177.311,10
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		152.379,99	152.763,15
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		21.046,08	21.408,93
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5.930,44	3.013,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		78,68	125,87
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.300,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA			
I.	Atsargos	2	81.116,61	35.163,53
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		956,34	822,10
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		956,34	822,10
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	178,75	33,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	4	72.588,18	28.302,42
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2.249,45	2.177,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70.176,26	25.962,29
III.6	Kitos gautinos sumos		162,47	162,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.393,34	6.005,42
	IŠ VISO TURTO:		266.851,80	212.474,63

D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	5	185.941,14	182.877,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		313,14	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179.017,23	176.301,46
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.610,77	6.576,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		70.450,74	20.562,09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		70.450,74	20.562,09
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	1.789,15	16,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	32.499,95	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	32.373,14	16.891,69
F.	GRYNASIS TURTAS	9	3.788,50	3.653,44
I.	Dalininkų kapitalas		10.459,92	9.034,82
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.459,92	9.034,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.425,10	4.146,63
			9.034,82	4.888,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		266.851,80	212.474,63
			266.851,80	212.474,63

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktorius pavaduotojė
Galina Kozak
(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Klaipėdos lopšelis-darželis "Du gaideliai"
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190419643, Laukininkų g. 56, 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. gegužės 7 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		159 627,68	143 865,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		140 191,70	121 880,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45 807,96	43 730,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		92 966,69	76 312,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		752,86	1 164,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		664,19	673,89
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 435,98	21 984,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	10	19 435,98	21 984,92
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		158 202,58	143 519,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		119 746,33	100 091,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		875,91	640,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		19 245,88	16 499,67
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			243,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		16 457,38	23 849,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		1 877,08	2 195,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PER VIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 425,10	346,16
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1 425,10	346,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	11	1 425,10	346,16
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Galina Kozak
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „DU GAIDELIAI“

2018 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Du Gaideliai“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, 190419643, adresas Laukininkų g. 56, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas, kodas 851010.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga 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 Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atligintinai teikia vaikų išlaikymo Klaipėdos miesto savivaldybės švietimo įstaigose paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga 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

Įstaigos 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 ateinančių laikotarpių sąnaudos 178,75 Eur.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 2249,45 Eur., sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 7602,17 Eur., sukauptos finansavimo pajamos 62574,09 Eur., kitos gautinos sumos 162,47 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 1789,15 Eur.:

AB "Energijos skirstymo operatorius"	234,47
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	349,65
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	210,22
Telia Lietuva, AB	30,77
UAB "Mažeikių mėsinė"	190,90
UAB TELE2	9,08

Uždaroji akcinė bendrovė "Imlitex"	136,61
Uždaroji akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS DUONA"	35,48
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	591,97
Iš viso:	1789,15

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 19435,98 Eur.

11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1425,10 Eur.

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



T. e. d.
Direktorius pavaduotoja
Tatjana Paulauskienė

Galina Kozak



Eglė Jakutienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

190419643, Laukininkų g. 56, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Du gaideliai"
(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
			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 dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):		28.815,11					(28.501,97)				313,14
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1.559,65									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		27.255,46					(1.251,52)				308,13
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	176.301,46	65.658,34					(27.250,45)				5,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	176.105,40	4.614,69	2,55								179.017,23
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	196,06	61.043,65	(2,55)				(2.413,26)				178.309,38
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):				752,86			(60.529,31)				707,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				752,86							
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							(752,86)				
4.	Iš kitų šaltinių:	6.576,26	117,90		580,80							
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.468,21		(2.262,51)	580,80			(664,19)				6.610,77
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.108,05	117,90	2.262,51				(660,69)				1.125,81
5.	Iš viso finansavimo sumų	182.877,72	94.591,35		1.333,66			(3,50)				5.484,96
								(92.861,59)				185.941,14