

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Žiogelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190432690, Kauno g. 27, 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. liepos 27 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	85 437,27	87 634,63
I.	Nematerialusis turtas		401,49	655,95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		401,49	655,95
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		85 035,78	86 978,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		43 375,94	43 831,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19 467,93	20 159,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 551,60	3 823,58
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		340,30	726,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18 300,01	18 438,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		70 708,22	44 056,84
I.	Atsargos	2	642,33	1 088,43
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		642,33	1 088,43
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	171,58	31,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	57 491,25	34 783,60

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		2 549,78	2 464,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54 924,34	32 270,39
III.6	Kitos gautinos sumos		17,13	49,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 403,06	8 153,00
	IŠ VISO TURTO:		156 145,49	131 691,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	79 782,47	75 167,99
I.	Iš valstybės biudžeto		1 563,39	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		69 533,94	66 144,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		228,20	464,36
IV.	Iš kitų šaltinių		8 456,94	8 559,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46 803,27	20 969,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46 803,27	20 969,09
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	1 071,85	20,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	36 323,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	4 727,94	16 480,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	4 679,68	4 468,00
F.	GRYNASIS TURTAS		29 559,75	35 554,39
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		29 559,75	35 554,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(5 994,64)	1 686,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		35 554,39	33 868,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		156 145,49	131 691,47
			156 145,49	131 691,47

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

(parašas)

(parašas)

Antanina Šereivienė

(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽIOGELIS“

2018 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Žiogelis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190432690, adresas Kauno g. 27, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdyimas, 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 atlygintinai 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 ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta ateinančių laikotarpių sąnaudos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centrui 171,58 Eur.

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 2549,78 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 17015,02 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 37909,32 Eur; kitos gautinos sumos 17,13 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"	252,26

Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	283,46
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	40,70
Energijos tiekimas UAB	176,10
AB „Telia Lietuva“	57,46
Uždaroji akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS DUONA"	22,48
Uždaroji akcinė bendrovė "SOLVINGĖ"	229,02
AB „Rasa“	10,37
Viso:	1071,85

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas 4679,68 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 51180,44 Eur.

11. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5994,64 Eur.

Direktorė



Antanina Šereivienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

Klaipėdos lopšelis-darželis "Žiogelis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190432690, Kauno g. 27, 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 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		314.293,05	281.610,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		263.112,61	230.940,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93.177,90	99.631,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166.312,52	127.642,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.441,03	2.577,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.181,16	1.088,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	51.180,44	50.669,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51.180,44	50.669,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		320.287,69	285.019,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		241.209,74	205.399,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.668,36	3.199,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.242,71	17.385,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		685,00	584,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		347,20	2.396,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50.183,06	52.067,41
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.951,62	3.985,46
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5.994,64)	(3.408,82)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(5.994,64)	(3.408,82)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	(5.994,64)	(3.408,82)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Antanina Šereivienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

190432690, Kauno g. 27, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Žiogelis"
(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 sumų (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 dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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):		90.704,81		17,76			(89.159,18)				1.563,39	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		4.024,55		17,76			(4.042,31)					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		86.680,26					(85.116,87)				1.563,39	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	66.144,50	151.991,12		2.471,00			(150.972,68)		(100,00)		69.533,94	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66.082,39	4.945,09	1.097,22	2.471,00			(7.480,33)				67.115,37	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	62,11	147.046,03	(1.097,22)				(143.492,35)		(100,00)		2.418,57	
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):	464,36			2.204,87			(2.441,03)				228,20	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	464,36			2.204,87			(2.441,03)				228,20	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	8.559,13	498,17		580,80			(1.181,16)				8.456,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	946,93		(71,39)	580,80			(986,20)				423,36	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.612,20	498,17	71,39				(194,96)				8.033,58	
5.	Iš viso finansavimo sumų	75.167,99	243.194,10		5.274,43			(243.754,05)		(100,00)		79.782,47	