

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Vyturėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190436183, Vyčio g. 17, 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 8 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	607 833,95	609 483,34
I.	Nematerialusis turtas		245,74	307,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		245,74	307,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		607 588,21	609 176,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		577 718,93	579 848,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8 589,60	8 741,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 124,01	10 488,94
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 810,30	2 080,30
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 345,37	8 017,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		88 133,74	44 231,05
I.	Atsargos	2	1 361,08	1 349,94
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 361,08	1 349,94
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	59,33	84,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	79 037,61	37 501,70
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		1 877,17	1 309,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75 857,03	34 889,22
III.6	Kitos gautinos sumos		1 303,41	1 303,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 675,72	5 295,09
	IŠ VISO TURTO:		695 967,69	653 714,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	602 179,07	602 287,37
I.	Iš valstybės biudžeto		5 288,32	4 965,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		568 674,39	568 079,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		28 216,36	29 242,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76 189,28	28 130,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76 189,28	28 130,27
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	6 879,21	1 254,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	35 816,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	29 792,76	22 735,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 700,93	4 140,72
F.	GRYNASIS TURTAS		17 599,34	23 296,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 599,34	23 296,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(5 697,41)	1 422,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 296,75	21 874,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		695 967,69	653 714,39
			695 967,69	653 714,39

Direktore

Rima Rupšienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos lopšelis-darželis "Vyturėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190436183, Vyčio g. 17, 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 8 d. Nr. 1

(data)

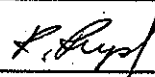
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		158 878,33	155 379,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		133 057,30	128 476,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48 437,17	56 319,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		82 109,33	68 457,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 155,59	1 527,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 355,21	2 172,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	25 821,03	26 903,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25 821,03	26 903,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		165 231,54	159 124,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		116 930,05	109 931,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 649,39	4 014,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 649,02	13 412,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		328,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26 166,41	28 087,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 508,67	3 679,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 353,21)	(3 744,75)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		655,80	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	655,80	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
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		(5 697,41)	(3 744,75)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	(5 697,41)	(3 744,75)
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Rima Rupšienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS -DARŽELIS „VYTURĖLIS“

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Vyturėlis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190436183, adresas Vyturio g. 18, 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 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 išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

UAB Alma Littera sprendimai	0,98
Iš viso:	0,98

ateinančių laikotarpių sąnaudos: UAB „Teisidas“ 58,35Eur;

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už paslaugas 1877,17 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 12733,96 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 63123,07 Eur, kitos gautinos sumos 1303,41Eur.

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

AB Energijos skirstymo operatorius	430,29
AB Klaipėdos vanduo	217,45

AB Pieno žvaigždės	800,98
Telia LietuvaAB	32,27
UAB Samsonas	1817,42
Energijos tiekimas UAB	303,55
UAB Amazis	25,41
UAB Solvingė	1443,22
UAB Dezinfa	13,00
Klaipėdos m. pedagogų švietimo ir kultūros centras	61,00
UAB Citreum	130,57
UAB Vigesta	1531,45
UAB Gedaura	72,60
Iš viso	6879,21

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. Sukauptų 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 25821,03Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 655,80Eur.

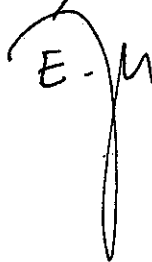
12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 5697,41Eur.

Direktorius



Rima Rupšienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

190436183, Vyčio g. 17, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Vyturėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOSPAGAL 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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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):	4.965,31	32.095,37					(31.772,36)				5.288,32	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.965,31	111,32	47,85				(694,82)				4.429,66	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		31.984,05	(47,85)				(31.077,54)				858,66	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	568.079,88	58.054,33					(57.459,82)				568.674,39	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	566.693,13						(2.200,35)				564.492,78	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.386,75	58.054,33					(55.259,47)				4.181,61	
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):				1.155,59			(1.155,59)					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1.155,59			(1.155,59)					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	29.242,18	126,11		348,48			(1.500,41)				28.216,36	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26.335,66	(901,47)		348,48			(999,71)				24.782,96	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.906,52	126,11	901,47				(500,70)				3.433,40	
5.	Iš viso finansavimo sumų	602.287,37	90.275,81		1.504,07			(91.888,18)				602.179,07	