

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „DU GAIDELIAI“

2018 M. BIRŽELIO 30 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 130,00 Eur.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 2620,62 Eur., sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 10549,19 Eur., sukauptos finansavimo pajamos 37126,63 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 1774,06 Eur.:

AB "Energijos skirstymo operatorius"	198,62
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	164,58
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	166,95
Telia Lietuva, AB	30,25
UAB "Mažeikių mėsinė"	234,36
UAB TELE2	9,08

Uždaroji akcinė bendrovė "Imlitex"	105,74
Uždaroji akcinė bendrovė "Kesko Senukai Lithuania"	365,70
Uždaroji akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS DUONA"	22,53
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	476,25
Iš viso:	1774,06

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.

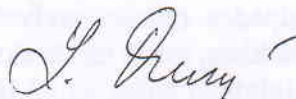
8. Sukaupytų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

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

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 39609,09 Eur.

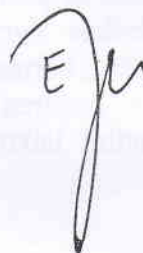
11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3039,08 Eur.

Direktorius



Galina Kozak

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

(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. 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	184.469,28	177.311,10
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		184.469,28	177.311,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		151.996,83	152.763,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		20.683,23	21.408,93
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.772,73	3.013,15
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		31,49	125,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.985,00	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		58.433,04	35.163,53
I.	Atsargos	2	677,54	822,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		677,54	822,10
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	130,00	33,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	50.458,91	28.302,42
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		2.620,62	2.177,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		47.675,82	25.962,29
III.6	Kitos gautinos sumos		162,47	162,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.166,59	6.005,42
	IŠ VISO TURTO:		242.902,32	212.474,63


D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	185.372,21	182.877,72
I.	Iš valstybės biudžeto		1.408,39	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		177.730,83	176.301,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6.232,99	6.576,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45.456,21	20.562,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.456,21	20.562,09
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	1.774,06	16,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	21.945,93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	16.467,81	16.891,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	5.268,41	3.653,44
F.	GRYNASIS TURTAS		12.073,90	9.034,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.073,90	9.034,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.039,08	4.146,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.034,82	4.888,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		242.902,32	212.474,63
			242.902,32	212.474,63

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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


 (parašas)

 Galina Kozak
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 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)

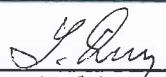
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 27 d. Nr. 01
(data)

Ell. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		301.387,52	289.117,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		261.778,43	245.277,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		84.606,55	94.110,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		174.830,22	147.739,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.208,58	2.099,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.133,08	1.327,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		39.609,09	43.840,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	39.609,09	43.840,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		298.348,44	285.653,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		228.427,51	208.777,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.141,82	1.280,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24.757,46	24.224,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			200,00
V.	TRANSPORTO		297,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		278,00	676,02
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		38.264,26	45.870,60
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.181,89	4.624,69
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.039,08	3.464,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		3.039,08	3.464,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	3.039,08	3.464,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			


Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Galina Kozak
(vardas ir pavardė)

Budžetinių 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)

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. BIRŽELIO 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 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):		84.616,36					(83.207,97)				1.408,39
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		3.591,33					(3.591,33)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		81.025,03					(79.616,64)				1.408,39
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	176.301,46	161.033,41					(159.604,04)				177.730,83
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	176.105,40	10.216,01	39,44				(8.922,49)				177.438,36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	196,06	150.817,40	(39,44)				(150.681,55)				292,47
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):				1.208,58			(1.208,58)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1.208,58			(1.208,58)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	6.576,26	209,01		580,80			(1.133,08)				6.232,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.468,21	209,01	(2.262,51)	580,80			(949,59)				1.045,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.108,05		2.262,51				(183,49)				5.187,07
5.	Iš viso finansavimo sumų	182.877,72	245.858,78		1.789,38			(245.153,67)				185.372,21