

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Pakalnutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190437470, I. Simonaitytės g. 15, 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 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	101 071,12	101 014,40
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		101 071,12	101 014,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		75 479,02	76 086,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		21 327,64	22 084,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 039,99	2 544,23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		224,47	299,29
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		46 386,50	28 702,10
I.	Atsargos	2	504,77	833,59
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		504,77	833,59
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	126,50	302,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	37 784,46	17 338,83

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		726,22	944,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37 042,85	16 378,49
III.6	Kitos gautinos sumos		15,39	15,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 970,77	10 227,56
	IŠ VISO TURTO:		147 457,62	129 716,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	106 863,99	104 804,84
I.	Iš valstybės biudžeto		2 979,52	846,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		100 352,85	100 480,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 531,62	3 477,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 680,42	15 241,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37 680,42	15 241,83
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			5 359,29
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			5 359,29
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	2 089,13	1,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	27 070,47	16,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	4 798,10	6 521,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 722,72	3 343,16
F.	GRYNASIS TURTAS		2 913,21	9 669,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 913,21	9 669,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(6 756,62)	5 975,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 669,83	3 694,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		147 457,62	129 716,50
			147 457,62	129 716,50

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Natalija Griško

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Klaipėdos lopšelis-darželis "Pakalnutė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190437470, I. Simonaitytės g. 15, 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 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		254 785,51	244 696,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		223 801,46	208 114,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60 975,08	66 985,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		161 130,70	138 790,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 695,68	2 338,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	30 984,05	36 581,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 984,05	36 581,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		261 967,13	241 070,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		199 895,36	189 737,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 643,28	1 274,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 385,87	16 247,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		530,00	665,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		837,46	200,88
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37 860,69	29 137,81
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 814,47	3 808,37
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(7 181,62)	3 625,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		425,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	425,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		(6 756,62)	3 625,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	(6 756,62)	3 625,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

Natalija Griško
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas)

Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „PAKALNUTĖ“

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Pakalnūtė“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190437470, adresas I.Simonaitytės g. 15, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10. Mokymo forma - dieninė.

Įstaiga 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 įstaigos nuostatais.

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 nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 37042,85 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 726,22 Eur ir kitos gautinos sumos 15,39 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
UAB "Verdeta"	635,31
UAB "Mažeikių mėsinė"	185,77
UAB "Molupis ir Ko"	42,06
UAB "Žemaitijos pienas"	292,35
Telia Lietuva, AB	40,64
UAB FOLINAS	239,22
UAB Imlitex	109,08
AB Energijos skirstymo operatorius	215,31
AB "KLAIPĖDOS VANDUO"	214,47
UAB BALTICDECOR	33,88

UAB Dezinfa	13,90
UAB REDO	39,72
UAB Saugos projektai	27,42
Iš viso:	2089,13

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. Sukaupų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas 3563,06 Eur ir sukauptos socialinio draudimo įmokos 1235,04 Eur.

9. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro permokos už maitinimo paslaugą.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos pajamos už maitinimo paslaugą.

11. Kitos veiklos pajamos sudaro patalpų suteikimo paslaugų pajamos 425,00 Eur.

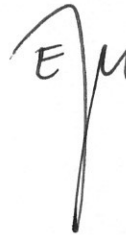
12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 6756,62 Eur.

Direktorė



Natalija Griško

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė