

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Papartėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190435843, Reikjaviko g. 5, 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 4 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	120 172,37	120 364,22
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		120 172,37	120 364,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		97 901,16	98 605,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14 458,95	14 715,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 712,55	2 790,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 896,85	1 889,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 202,86	2 363,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		79 789,91	37 494,00
I.	Atsargos	2	877,33	568,89
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		877,33	568,89
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	104,91	138,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	69 727,82	30 215,80
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		✓ 1 623,73	2 226,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68 099,86	27 984,75
III.6	Kitos gautinos sumos		4,23	4,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 079,85	6 570,69
	IŠ VISO TURTO:		199 962,28	157 858,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	126 714,32	125 942,48
I.	Iš valstybės biudžeto		2 413,68	1 277,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		118 207,88	118 470,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 092,76	6 194,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62 208,05	15 279,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62 208,05	15 279,84
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	2 603,53	65,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	35 949,23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	19 725,40	10 710,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 929,89	4 503,93
F.	GRYNASIS TURTAS		11 039,91	16 635,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 039,91	16 635,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(5 595,99)	5 839,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 635,90	10 796,90
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		199 962,28	157 858,22
			199 962,28	157 858,22

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

(parašas)

(parašas)

Direktorė

(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos lopšelis-darželis "Papartėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190435843, Reikjaviko g. 5, 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 4 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		154 555,58	147 355,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		129 799,62	122 640,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		44 000,47	47 161,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		83 810,92	73 849,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 305,50	1 377,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		682,73	251,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	24 755,96	24 715,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24 755,96	24 715,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		160 299,57	148 079,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		117 861,19	110 143,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 451,85	1 149,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 697,24	10 881,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		509,55	548,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 000,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 550,75	23 299,39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 874,84	1 703,07
XIV.	KITOS		354,15	354,15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(5 743,99)	(724,31)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		148,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	148,00	
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		(5 595,99)	(724,31)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	(5 595,99)	(724,31)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

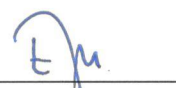
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Direktore
Irena Daukšienė

(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS -DARŽELIS „PAPARTĖLIS“

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Papartėlis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190435843, adresas Reikjaviko g.5, 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 turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

UAB Elemūras ir ko	0,01
Iš viso:	0,01

ateinančių laikotarpių sąnaudos: „UAB Telia Lietuva“ 15,75 Eur, VŠĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ 89,15Eur;

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už paslaugas 1623,73Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 14252,48Eur; sukauptos finansavimo pajamos 53847,38Eur, kitos gautinos sumos 4,23Eur.

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 Klaipėdos vanduo	278,29
AB Energijos skirstymo operatorius	216,21
AB Žemaitijos pienas	218,06
Klaipėdos universitetas	33,00
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	11,00
Telia LietuvaAB	38,65
UAB Klaipėdos duona	54,60
UAB Skaidrola	89,60
UAB Ksetas	184,80
UAB Kiwa Inspecta	66,55
UAB Verdeta	930,74
UAB Vigesta	334,74
UAB Dezinfa	11,58
Energijos tiekimas UAB	135,71
Iš viso:	2603,53

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.

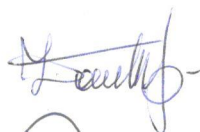
9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 24755,96Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 148,00Eur.

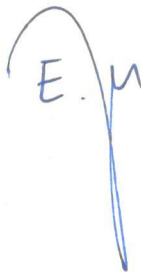
12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 5595,99Eur.

Direktorius



Irena Daukšienė

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)

190435843, Reikjaviko g. 5, Klaipėdos m., Klaipėdos lopšelis-darželis "Paparėlis"

(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 pardavimo 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):	1.277,23	28.142,61		18,34			(27.024,50)				2.413,68	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.277,23	30,45		18,34			(250,48)				1.075,54	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		28.112,16					(26.774,02)				1.338,14	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	118.470,56	56.632,02					(56.787,70)		(107,00)		118.207,88	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	118.348,77	298,22					(1.473,71)				117.173,28	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	121,79	56.333,80					(55.313,99)		(107,00)		1.034,60	
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):				1.305,50			(1.305,50)					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1.305,50			(1.305,50)					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	6.194,69			580,80			(682,73)				6.092,76	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	131,13		(89,47)	580,80			(580,80)				41,66	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.063,56		89,47				(101,93)				6.051,10	
5.	Iš viso finansavimo sumų	125.942,48	84.774,63		1.904,64			(85.800,43)		(107,00)		126.714,32	