

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Giliukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190434894, Turistų g. 18A, 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 31 d. Nr.   4  

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		436 766,54	430 893,68
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	1	436 766,54	430 893,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		419 784,67	423 494,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 687,56	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 773,08	4 111,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 521,23	3 060,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			227,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71 949,38	50 113,72
I.	Atsargos	2	1 109,14	1 047,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 109,14	1 047,60
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	428,13	601,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	63 744,56	42 430,64
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		1 853,22	1 578,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61 557,41	40 574,94
III.6	Kitos gautinos sumos		333,93	277,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 667,55	6 033,64
	IŠ VISO TURTO:		508 715,92	481 007,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	439 576,66	432 574,67
I.	Iš valstybės biudžeto		854,87	1 300,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		432 868,70	424 959,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 853,09	6 315,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69 110,30	45 287,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69 110,30	45 287,89
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	2 065,86	891,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	29 754,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	31 424,18	39 302,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	5 865,97	5 093,59
F.	GRYNASIS TURTAS		28,96	3 144,84
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28,96	3 144,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3 115,88)	(5 800,52)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 144,84	8 945,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		508 715,92	481 007,40
			508 715,92	481 007,40

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Atitinkanti direktoriaus funkcijas

Direktorius pavaduotojas ūkio ir bendrieji reikalavimai  
E. Jankaitė

(parašas)

Marytė Savickienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190434894, Turistų g. 18A, 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 31 d. Nr. 21

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		320 617,35	325 168,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		275 604,49	275 123,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93 478,25	99 329,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		178 807,83	171 436,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 075,54	3 755,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 242,87	601,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45 012,86	50 044,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	45 012,86	50 044,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		324 953,23	329 056,67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		238 996,85	249 360,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 120,05	5 038,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 819,96	16 514,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		48,75	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		685,00	911,77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 809,30	284,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46 471,86	51 028,61
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 861,92	5 918,74
XIV.	KITOS		139,54	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 335,88)	(3 887,90)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 220,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	1 220,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		(3 115,88)	(3 887,90)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	(3 115,88)	(3 887,90)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Atliekanti direktoriaus funkcijas

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius paveduotojas ūkie  
u bendriems tikslams  
E. J. J.

(parašas)

Marytė Savickienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

# KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Giliukas“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190434894, adresas Turistų g. 18a, 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 nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

<b>Tiekėjas:</b>	<b>Suma:</b>
VĮ "KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS"	243,75
UAB Skaitmeninio sertifikavimo centras	105,42
UAB Teisės aktų gidas	16,98
AB Lietuvos paštas	45,92
Uždaroji akcinė bendrovė "Kesko Senukai Lithuania"	16,06
<b>Viso:</b>	<b>428,13</b>

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 1853,22 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 3452,64 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 58104,77 Eur; kitos gautinos sumos 333,93 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 2065,86 Eur:

<b>Tiekėjas:</b>	<b>Suma:</b>
UAB Amazis	22,99
UAB "Tele2"	7,46
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	38,72
UAB Miesto skalbykla	183,07
UAB Kompiuteriniai projektai	17,52
UAB Klaipėdos duona	34,19
UAB Solvingė	229,72
UAB Verdeta	575,35
AB Lietuvos paštas	0,07
UAB "E-Z WAY"	42,35
AB "Energijos skirstymo operatorius"	227,33
UAB Dezinfa	8,68
AB "Klaipėdos vanduo"	248,27
UAB "Vigesta"	152,57
AB Žemaitijos pienas	82,26
UAB "Energijos tiekimas"	195,31
<b>Viso:</b>	<b>2065,86</b>

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 5865,97 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 45012,86 Eur.

11. Kitos veiklos pajamos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugoms pajamos 1220,00 Eur.

12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3115,88 Eur.

Direktore

Marytė Savickienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

Atliekanti direktoriaus  
funkcijas

UAB "Miesto skalbykla"  
Miesto skalbykla  
Miesto skalbykla

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

190434894, Turistų g. 18A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Giliukas"

(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 viešajam	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):	1.300,09	88.028,77		18,57			(88.492,56)				854,87
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.054,17	3.570,70		18,57			(3.934,45)				708,99
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	245,92	84.458,07					(84.558,11)				145,88
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	424.959,42	163.736,68		10.992,91			(166.820,31)				432.868,70
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	424.337,45	6.988,36	368,19	10.992,91			(11.420,96)				431.265,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	621,97	156.748,32	(368,19)				(155.399,35)				1.602,75
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):				2.075,54			(2.075,54)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				2.075,54			(2.075,54)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	6.315,16	200,00		580,80			(1.242,87)				5.853,09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	803,99	77,70	343,91	580,80			(1.070,33)				736,07
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.511,17	122,30	(343,91)				(172,54)				5.117,02
5.	Iš viso finansavimo sumų	432.574,67	251.965,45		13.667,82			(258.631,28)				439.576,66