

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

2018 M. RUGSĖJO 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:

Tiekėjas:	Suma:
VĮ "KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS"	146,25
AB Lietuvos paštas	45,92
UAB Skaitmeninio sertifikavimo centras	52,71
Viso:	244,88

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 2824,55 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 2296,42 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 62745,79 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 2290,68 Eur:

Tiekėjas:	Suma:
UAB "Vigesta"	297,71
AB Žemaitijos pienas	140,04
UAB Klaipėdos duona	79,42
UAB Solvingė	54,09
UAB Verdeta	681,88
UAB "Tele2"	6,13
UAB "Bitė Lietuva"	48,40
UAB Miesto skalbykla	96,68
UAB "Pajūrio grindys"	40,00
AB "Energijos skirstymo operatorius"	256,73
UAB "Energijos tiekimas"	272,94
AB "Klaipėdos vanduo"	282,06
UAB Kompiuteriniai projektai	17,52
AB Lietuvos paštas	0,14
UAB Amazis	16,94
Viso:	2290,68

7. Su darbo santykiais susijusių išsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

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

9. Kitų trumpalaikių išsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas 6428,87 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 59156,88 Eur.

11. Kitos veiklos pajamos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugoms pajamos 1350,00 Eur.

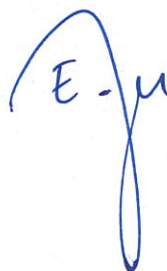
12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2362,55 Eur.

Direktorė



Marytė Savickienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

(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. 30, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	434 289,80	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		434 289,80	430 893,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		417 929,95	423 494,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 504,35	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 603,94	4 111,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 251,56	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		80 836,63	50 113,72
I.	Atsargos	2	1 314,96	1 047,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 314,96	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	244,88	601,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	68 200,69	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		2 824,55	1 578,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65 042,21	40 574,94
III.6	Kitos gautinos sumos		333,93	277,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 076,10	6 033,64
	IŠ VISO TURTO:		515 126,43	481 007,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	442 050,18	432 574,67
I.	Iš valstybės biudžeto		4 306,27	1 300,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		432 297,77	424 959,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 446,14	6 315,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		72 293,96	45 287,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		72 293,96	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	2 290,68	891,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	37 270,78	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	26 303,63	39 302,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	6 428,87	5 093,59
F.	GRYNASIS TURTAS		782,29	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		782,29	3 144,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2 362,55)	(5 800,52)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 144,84	8 945,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		515 126,43	481 007,40
			515 126,43	481 007,40

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Marytė Savickienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitoskyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos lopšelis-darželis "Giliukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190434894, Turistų g. 30, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS2018 m. lapkričio 5 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		447 559,34	420 076,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		388 402,46	360 772,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		129 793,02	127 885,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		254 745,89	228 121,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 199,91	3 755,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 663,64	1 009,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59 156,88	59 304,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	59 156,88	59 304,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		451 271,89	425 651,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		337 707,31	324 110,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 596,79	7 558,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 970,66	19 673,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		97,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		747,00	1 104,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13 622,23	1 785,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62 969,28	62 515,38
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 351,89	8 902,64
XIV.	KITOS		209,23	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 712,55)	(5 574,35)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 350,00	1 507,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	1 350,00	1 507,50
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(2 362,55)	(4 066,85)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	(2 362,55)	(4 066,85)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Marytė Savickienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

E. J.
(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)

190434894, Turistų g. 30, 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. RUGSĖJO 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	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	125.863,80		18,57			(122.876,19)				4.306,27
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.054,17	3.870,70		18,57			(4.407,04)				536,40
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	245,92	121.993,10					(118.469,15)				3.769,87
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	424.959,42	236.434,46		10.992,91			(240.089,02)				432.297,77
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	424.337,45	13.447,51	475,41	10.992,91			(20.050,07)				429.203,21
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	621,97	222.986,95	(475,41)				(220.038,95)				3.094,56
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):				2.199,91			(2.199,91)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				2.199,91			(2.199,91)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	6.315,16	200,00		594,62			(1.663,64)				5.446,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	803,99	77,70	343,91	594,62			(1.118,11)				702,11
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.511,17	122,30	(343,91)				(545,53)				4.744,03
5.	Iš viso finansavimo sumų	432.574,67	362.498,26		13.806,01			(366.828,76)				442.050,18