

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Rūta"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190426837, I. Simonaitytės g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 30 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	/	133 986,93	128 949,81
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		133 986,93	128 949,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		99 233,44	99 967,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15 662,88	16 212,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 457,70	4 189,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		554,46	766,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 078,45	7 814,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21 816,25	46 899,59
I.	Atsargos		22,06	749,83
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	/	22,06	749,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarty			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	965,55	25,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	15 444,04	39 187,67
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		1 773,49	1 974,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13 580,92	37 123,47
III.6	Kitos gautinos sumos		89,63	89,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 384,60	6 936,78
	IŠ VISO TURTO:		155 803,18	175 849,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	128 608,75	126 109,70
I.	Iš valstybės biudžeto		1 644,07	107,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		121 634,19	118 989,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šalių		5 330,49	7 012,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9 852,84	25 258,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9 852,84	25 258,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų 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	214,94	249,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	4 213,28	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	260,05	19 074,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	5 164,57	5 934,38
F.	GRYNASIS TURTAS		17 341,59	24 481,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		17 341,59	24 481,58
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		(7 139,99)	5 012,65
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		24 481,58	19 468,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		155 803,18	175 849,40
			155 803,18	175 849,40

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Direktorius pavaduotojo uždymui

(parašas)

Gina Šukeliénė

Inga Petravičienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Klaipėdos lopšelis-darželis "Rūta"

(Viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

190426837, I. Simonaitytės g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2018 m. liepos 30 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		299 560,14	341 612,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		253 235,69	284 954,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		95 415,23	110 226,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		153 154,97	168 893,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 351,57	3 257,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 313,92	2 576,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46 324,45	56 657,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	46 324,45	56 657,70
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		306 977,63	339 286,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		224 140,39	235 713,48
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 032,88	2 031,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 474,66	16 949,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		138,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		485,00	516,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12 287,53	16 606,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45 585,73	62 607,51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		4 792,93	4 861,65
XIV.	KITOS		40,51	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(7 417,49)	2 326,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		277,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	277,50	
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(7 139,99)	2 326,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	(7 139,99)	2 326,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*Direktorius pavaduotoja uždymus
G. petr. oči nėlto uig
Gina Šukelienė*

Inga Petravičienė

(vardas ir pavardė)

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

E. J.
(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „RŪTA“

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Rūta“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190426837, adresas I. Simonaitytės g. 25, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas, kodas 851010.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atskaitomają 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 asocijuotų 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 žaliauų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 509,44 Eur ir tiekėjams:

Tiekėjas	Likutis
UAB „Saurida“	25,65
UAB „Felit“	65,86
Įš viso:	91,51

ir ateinančių laikotarpių sąnaudos UAB „E-Z way“ – 40,56 Eur ir darbo užmokesčio lėšos – 324,04 Eur.

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 1773,49 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 8927,22 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 4653,70 Eur; kitos gautinės sumos 89,63 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. Tiekiams mokėtinos sumos 214,94 Eur:

Tiekėjas:	Suma (Eur)
Telia Lietuva, AB	26,62
AB "Energijos skirstymo operatorius"	94,15
Energijos tiekimas UAB	24,53
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	69,64
Viso:	214,94

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 5164,57 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 46324,45 Eur,

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 277,50 Eur.

12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 7139,99 Eur.

Direktorius

Gina Šukeliene
Direktorius pavaduojo ugdytui
Gina Šukeliene

Inga Petravičienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

EJM

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemosnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

190426837, I. Simonaityės g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos lopšelis-darželis "Rūta"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo jų naudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gaunamų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(102.549,25)		1.644,07
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacinių):	107,53	104.059,15		26,64						
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	107,53	2.000,00		126,15	26,64			(2.206,55)		53,77
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		102.059,15	(126,15)					(100.342,70)		1.590,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	118.989,45	163.644,50		2.471,00				(163.470,76)		121.634,19
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	118.874,51	6.373,25	1.088,24	2.471,00				(7.311,74)		121.495,26
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	114,94	157.271,25	(1.088,24)					(156.159,02)		138,93
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):				2.351,57				(2.351,57)		
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį				2.351,57						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	7.012,72	59,07		580,80				(2.322,10)		5.330,49
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	1.510,17	59,07		964,01	580,80			(1.660,76)		1.453,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.502,55		(964,01)					(661,34)		3.877,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	126.109,70	267.762,72		5.430,01				(270.693,68)		128.608,75