

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „VOLUNGĖLĖ“

2017 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Volungėlė“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190427939, adresas Simonaitytės g. 26, 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 2016 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos išankstinių apmokėjimai tiekėjams.

Tiekėjai	Suma, Eur
UAB "Gudragalvis"	26,22
UAB "Multisportas"	113,20
Ateinančių laikotarpių sąnaudos:	
ADB "Gjensidige"	6,01
Iš viso:	145,43

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už patalpų suteikimo paslaugą 110,00 Eur; gautinos įmokos už paslaugas 1981,10 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 7150,61 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 60387,86 Eur. kitos gautinos sumos 1,66Eur.

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

Tiekėjai	Suma, Eur
Klaipėdos m.PŠKC	88,08
UAB "Imlitex"	216,02
AB "Energijos skirstymo operatorius"	285,63
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	286,25
UAB "Rasa"	92,42
UAB "KRAC"	20,97
Telia Lietuva ,AB	24,61
UAB "EUROCOM"	0,58
"Berendsen Textile Servise"	17,13
UAB "Kompro group"	65,00
UAB "Mažeikių mėsinė"	372,89
Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	64,36
AB "Žemaitijos pienas"	320,89
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	592,69
	2447,52

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. kovo mėn.

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas 6402,53 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugų pajamos 201,80 Eur ir paslaugų pajamos 27095,64 Eur.

11. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1624,43 .

Direktorė



Eugenija Simpukienė

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 "Volungėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190427939, I. Simonaitytės g. 26, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. gegužės 5 d. Nr. 1

(data)

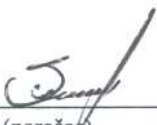
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	117 987,23	119 305,73
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		117 987,23	119 305,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		105 390,43	105 796,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 321,49	5 489,94
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 566,69	1 725,78
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 708,62	6 293,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72 029,65	24 779,93
I.	Atsargos	2	692,61	456,37
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		692,61	456,37
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	145,43	24,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	69 631,23	22 560,23
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, turą, paslaugas		2 091,10	1 805,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 538,47	20 752,74
III.6	Kitos gautinos sumos		1,66	1,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 560,38	1 739,29
	IŠ VISO TURTO:		190 016,88	144 085,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	117 275,56	118 850,73
I.	Iš valstybės biudžeto		5 018,92	5 457,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		110 030,65	110 421,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 225,99	2 970,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70 312,43	21 181,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70 312,43	21 181,61
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	2 447,52	765,80

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	32 264,14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	29 198,24	13 386,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	6 402,53	7 029,61
F.	GRYNASIS TURTAS		2 428,89	4 053,32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 428,89	4 053,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 624,43)	(802,43)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 053,32	4 855,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		190 016,88	144 085,66
			190 016,88	144 085,66

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

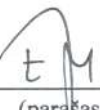

(parašas)

Eugenija Simpukienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos lopšelis-darželis "Volungėlė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190427939, I. Simonaitytės g. 26, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 5 d. Nr. 1

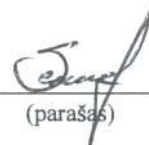
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		162 129,44	160 218,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134 832,00	132 341,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		52 243,71	47 707,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		80 194,48	82 291,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 575,94	1 504,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		817,87	838,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	27 297,44	27 876,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 297,44	27 876,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		163 753,87	159 179,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		118 796,33	114 810,13
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 318,50	1 042,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 834,19	13 450,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,61	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		244,16	160,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		50,00	531,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29 157,80	25 985,30
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 352,28	3 200,20
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 624,43)	1 038,92
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		(1 624,43)	1 038,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	(1 624,43)	1 038,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

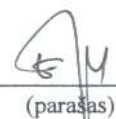

(parašas)

Eugenija Simpukienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos sk.vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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)

190427939, I. Simonaitytės g. 26, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Volungėlė"

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 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 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):	5.457,97	30.971,22					(31.410,27)				5.018,92
2	nepiniginiam turtui įsigyti	5.457,97	2.295,79					(2.734,84)				5.018,92
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		28.675,43					(28.675,43)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	110.421,90	53.468,29					(53.859,54)				110.030,65
5	nepiniginiam turtui įsigyti	110.420,24	1.900,00					(2.352,93)				109.967,31
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,66	51.568,29					(51.506,61)				63,34
7	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):				1.575,94			(1.575,94)				
8	nepiniginiam turtui įsigyti				1.575,94			(1.575,94)				
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	2.970,86			73,00			(817,87)				2.225,99
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2.649,77			73,00			(731,84)				1.990,93
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	321,09						(86,03)				235,06
13	Iš viso finansavimo sumų	118.850,73	84.439,51		1.648,94			(87.663,62)				117.275,56