

KLAIPĖDOS „SAULUTĖS“ MOKYKLA DARŽELIS

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Saulutės“ mokykla-darželis (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190429370, adresas Kauno g. 11, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – pradinis ugdymas, kodas 85.20.00. Mokymo forma - dieninė.

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 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 nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1793,42 Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 12,70 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB „Alma littera sprendimai“	1793,42
VISO:	1793,42

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 49258,68 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1651,86 Eur ir kitos gautinos sumos 660,49 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 mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB „Pieno žvaigždės“	133,13
UAB „Molupis ir Ko“	26,56

UAB "Samsonas"	39,01
UAB "Verdeta"	159,79
UAB "Vigesta"	162,13
Telia Lietuva, AB	27,70
VŠĮ Jūrininkų sveikatos priežiūros centras	14,00
UAB "Rasa"	32,67
AB "Energijos skirstymo operatorius"	97,08
AB "Klaipėdos vanduo"	206,43
UAB "Amazis"	19,36
UAB "Energijos tiekimas"	185,59
VISO:	1103,45

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

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

9. Kitų trumpalaikių išipareigojimų straipsnyje nurodytos tėvų permokos už maitinimo ir pailgintos dienos grupės paslaugas.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos įmokos už maitinimo ir pailgintos dienos grupės paslaugas.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirtos pajamos už patalpų suteikimo paslaugas.

12. Grynas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 2791,25 Eur.

Direktorė



Raimonda Pintverienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos "Saulutės" mokykla-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190429370, Kauno g. 11, 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. rugpjūčio 6 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	50.325,80	52.938,52
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		50.325,80	52.938,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		30.929,96	31.391,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.909,24	8.191,72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.382,53	7.307,12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		829,09	1.298,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.274,98	4.750,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56.568,58	31.916,61
I.	Atsargos	2	317,87	638,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		317,87	638,10
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	1.806,12	41,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	51.571,03	27.988,59
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		1.651,86	758,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49.258,68	26.569,42
III.6	Kitos gautinos sumos		660,49	660,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.873,56	3.248,19
	IŠ VISO TURTO:		106.894,38	84.855,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	51.837,10	52.626,07
I.	Iš valstybės biudžeto		5.248,17	3.065,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		40.307,04	41.054,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6.281,89	8.506,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		50.637,90	30.600,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50.637,90	30.600,93
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	1.103,45	2.734,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	31.994,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	13.472,80	23.605,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	4.067,23	4.261,13
F.	GRYNASIS TURTAS		4.419,38	1.628,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.419,38	1.628,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.791,25	(10.366,22)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.628,13	11.994,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		106.894,38	84.855,13
			106.894,38	84.855,13

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

(parašas)

(parašas)

Raimonda Pintverienė
(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

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

2018 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		328.983,44	291.563,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		279.267,74	244.514,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127.308,94	109.063,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146.377,99	131.054,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.580,81	4.396,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	49.715,70	47.049,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49.715,70	47.049,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		326.953,19	301.679,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		243.860,58	202.202,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.612,72	2.198,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.415,99	17.542,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		92,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		391,00	830,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15.593,11	39.198,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		42.261,03	35.520,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			120,35
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.701,35	4.068,12
XIV.	KITOS		25,41	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.030,25	(10.116,02)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		761,00	496,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	761,00	496,80
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		2.791,25	(9.619,22)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	2.791,25	(9.619,22)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Raimonda Pintverienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus 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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190429370, Kauno g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos "Saulutės" mokykla-darželis
(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 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):	3.065,11	120.215,82		7,25			(118.040,01)				5.248,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.065,11	5.468,50		7,25			(4.541,85)				3.999,01	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		114.747,32					(113.498,16)				1.249,16	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41.054,50	136.405,55					(137.103,01)		(50,00)		40.307,04	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41.012,77	2.110,00					(3.026,44)				40.096,33	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41,73	134.295,55					(134.076,57)		(50,00)		210,71	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	8.506,46	310,90	(864,39)	3.045,34			(5.580,81)	864,39			6.281,89	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.319,61	151,53		3.045,34			(4.628,42)				4.888,06	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.186,85	159,37	(864,39)				(952,39)	864,39			1.393,83	
5.	Iš viso finansavimo sumų	52.626,07	256.932,27	(864,39)	3.052,59			(260.723,83)	864,39	(50,00)		51.837,10	

Irina Aleksejeva
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyriausioji specialistė