

# KLAIPĖDOS DARŽELIS „GINTARĖLIS“

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

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos darželis „Gintarėlis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290426980, adresas Pamario g. 1, 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 nurodyta išankstinis apmokėjimas tiekėjui UAB „Felit“ – 36,97 Eur. ir ateinančių laikotarpių sąnaudos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 129,84 Eur
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 2331,43 Eur., sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 3429,85 Eur., sukauptos finansavimo pajamos 29875,90 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 4254,29 Eur.:

AB "ENERGIJOS SKIRSTYMO OPERATORIUS"	50,71
AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS VANDUO"	352,79
ENERGIJOS TIEKIMAS UAB	16,14
TELIA LIETUVA, AB	122,91
UAB "SKAIDROLA"	89,60
AB "VILNIAUS METROLOGIJOS CENTRAS"	8,87

S.ŽOSTAUTO FIRMA "INFOSA"	108,90
UAB "GINTARINĖ VAISTINĖ"	10,72
UAB "SKYTECH.LT"	19,39
UAB "SANITEX"	100,19
UAB "STAMEX"	48,33
UAB "KESKO SENUKAI LITHUANIA"	166,31
UAB "MIESTO SKALBYKLA"	41,38
UAB "SANGAIDA"	24,05
UAB FIRMA "KOSLITA"	313,12
UAB "DEZINFA"	8,70
VŠĮ KLAIPĖDOS JAUNIMO TEATRAS	35,00
UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS DUONA"	116,40
UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "SAMSONAS"	2228,25
AB "ŽEMAITIJOS PIENAS"	392,53
<b>Iš viso:</b>	<b>4254,29</b>

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų 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.

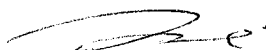
9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas 3360,23 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 36584,88 Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 455,00 Eur.

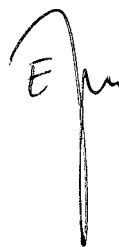
12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 3546,74 Eur.

Direktorius



Violeta Urbonienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos darželis "Gintarėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290426980, Pamario g. 1, 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. spalio 31 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	83 205,53	85 413,52
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		83 205,53	85 413,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		65 741,33	66 703,43
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16 006,03	16 853,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		637,64	819,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		107,47	155,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		713,06	881,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38 106,50	15 823,34
I.	Atsargos		685,19	907,03
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	685,19	907,03
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	166,81	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	35 637,18	13 662,33
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, turta, paslaugas		2 331,43	1 015,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33 305,75	12 647,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 617,32	1 253,98
	IŠ VISO TURTO:		121 312,03	101 236,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	84 604,54	86 361,77
I.	Iš valstybės biudžeto		275,17	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81 940,64	83 750,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 388,73	2 610,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 930,78	12 551,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37 930,78	12 551,64
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 iš 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	4 254,29	740,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	25 226,80	545,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	5 089,46	9 470,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3 360,23	1 795,13
F.	GRYNASIS TURTAS		(1 223,29)	2 323,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(1 223,29)	2 323,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3 546,74)	2 689,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 323,45	(366,38)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		121 312,03	101 236,86
			121 312,03	101 236,86

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

VIOLETA  
URBONIENĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

## Klaipėdos darželis "Gintarėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290426980, Pamario g. 1, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2018 m. spalio 31 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		333 245,48	284 653,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		296 660,60	244 626,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75 324,67	74 569,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		217 207,12	165 877,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 065,18	847,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 063,63	3 332,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36 584,88	40 026,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	36 584,88	40 026,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		337 247,22	281 053,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		237 950,51	221 620,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 207,99	1 419,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 248,00	13 283,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			172,00
V.	TRANSPORTO		274,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		401,00	849,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		35 432,55	697,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 373,58	36 586,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 359,09	6 424,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 001,74)	3 600,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		455,00	300,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	455,00	300,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

