

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Sakalėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190435081, Šiaulių g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

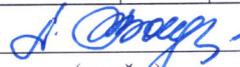
2019 m. spalio 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		118 602,47	107 792,85
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		118 602,47	107 792,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		84 626,19	85 761,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 223,00	6 586,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	A	20 156,94	6 095,89
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 596,34	9 349,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77 197,16	26 005,61
I.	Atsargos		735,47	609,87
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		735,47	609,87
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		178,73	517,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos		68 763,56	22 927,84

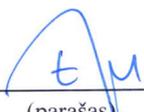
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 717,44	1 493,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos	67 046,12	21 434,27
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 519,40	1 950,15
	IŠ VISO TURTO:	195 799,63	133 798,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	122 671,35	106 381,09
I.	Iš valstybės biudžeto	4 663,83	1 000,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto	114 084,94	99 360,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	3 922,58	6 020,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	77 525,72	30 104,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	77 525,72	30 104,70
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	7 165,33	5 224,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	51 640,68	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	15 343,66	21 322,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 376,05	3 557,87
F.	GRYNASIS TURTAS	(4 397,44)	(2 687,33)
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	(4 397,44)	(2 687,33)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(1 710,11)	(9 594,39)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	(2 687,33)	6 907,06
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	195 799,63	133 798,46
		195 799,63	133 798,46

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


 (parašas)

 Loreta Bagočienė
 (vardas ir pavardė)

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


 (parašas)

 Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Klaipėdos lopšelis-darželis "Sakalėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190435081, Šiaulių g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 30 d. Nr. 3

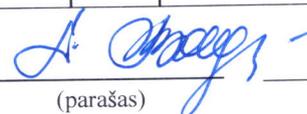
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		684 598,34	660 195,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		650 878,63	626 664,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		149 370,96	135 755,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		498 068,28	487 338,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 144,08	1 080,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 295,31	2 490,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33 719,71	33 531,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33 719,71	33 531,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		686 455,95	666 270,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		602 831,19	591 722,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 290,38	3 897,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 913,23	19 219,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		51,10	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 011,80	935,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		11 542,87	5 346,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		42 504,38	39 082,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 311,00	6 066,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 857,61)	(6 075,16)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		147,50	250,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		147,50	250,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		(1 710,11)	(5 825,16)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 710,11)	(5 825,16)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Loreta Bagočienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(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)

190435081, Šiaulių g. 11, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos lopšelis-darželis "Sakalėlis"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešiojo	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):	1 000,00	146 169,45					(142 505,62)				4 663,83	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 000,00	1 526,50	401,17				(2 107,67)				820,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		144 642,95	(401,17)				(140 397,95)				3 843,83	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	99 360,81	478 322,39					(463 598,26)				114 084,94	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	98 843,06	23 449,46	7 400,00				(18 712,52)				110 980,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	517,75	454 872,93	(7 400,00)				(444 885,74)				3 104,94	
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):				1 144,08			(1 144,08)					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1 144,08			(1 144,08)					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											3 922,58	
4.	Iš kitų šaltinių:	6 020,28	197,61					(2 295,31)				3 496,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 448,35		1 103,74				(2 055,75)				426,24	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 571,93	197,61	(1 103,74)				(239,56)					
5.	Iš viso finansavimo sumų	106 381,09	624 689,45		1 144,08			(609 543,27)				122 671,35	

KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „SAKALĖLIS“

2019 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelį – darželį „Sakalėlis“ pateikti 2018 m. metinio finansų ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos lopšelis – darželis „Sakalėlis“ apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ar apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

III. PASTABOS

Ilgalaikio materialaus turto mašinų ir įrenginių straipsnio padidėjimas yra 14061,05 Eur. dėl per ataskaitinį laikotarpį virtuvės inventoriaus bei keltuvo neįgaliesiems įsigijimo.

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymų nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaiga neturėjo, per ataskaitinį laikotarpį neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų įstaiga negavo.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje gali turėti įtakos finansinių ataskaitų straipsniams, nebuvo.

Klaipėdos lopšelio-darželio "Sakalėlis"
Direktorė

Loreta Bagočienė

Direktorius



Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė