

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-14
(data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: eurais

EM. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		212.399,61	227.450,84
I	Nematerialusis turtas			
I.1	PKėtos 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	P04	212.399,61	227.450,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		203.692,51	224.842,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3,48	3,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.021,52	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		312,99	498,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.369,11	2.106,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		61.896,00	72.506,85
I	Atsargos	P08	537,18	669,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		537,18	669,94
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	P09	18,67	19,55
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	58.027,36	69.293,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinai mokėsimai ir socialinė įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		53,20	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	10.866,61	8.602,95
III.5	Suakauptos gautinos sumos		47.107,55	60.690,41
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.312,79	2.524,00
	IŠ VISO TURTO:		274.295,61	299.957,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Šventėnų lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503592, Sodų g. 39, Šventėnų m., Šventėnų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

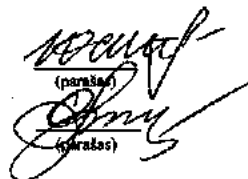
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsimys)

eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	210.536,63	229.767,86
I	Iš valstybės biudžeto		2.455,13	814,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		203.787,16	225.231,15
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		330,67	346,70
IV	Iš kitų šaltinių		3.963,67	3.375,36
E	ISIPAREIGOJIMAI		63.245,18	75.801,68
I	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		63.245,18	75.801,68
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
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	P17	30.141,68	41.218,11
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		14.145,08	17.391,10
II.11	Su kauptos mokėtinos sumos	P17	18.897,05	17.192,47
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	P17	61,37	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	513,80	-5.611,85
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		513,80	-5.611,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.125,91	4.192,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5.612,11	-9.804,74
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, (ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		274.295,61	299.957,69

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

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Ulenija Poklikajeva
(vardas ir pavardė)

Ona Kamašikienė
(vardas ir pavardė)

Sveikintųjų lapėdės-darželis "Gaudirūbas, 196901662, Sodui g. 14, Švėkštonių m., Švėkštonių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PŪKČIŲ ATASKAITA
 (Všios tautos turas, ir nematoma kasa)

Patvirtina
 ID: 2417462958
 D/L: 2016-04-06 16:47:30

GRYNOJO TURTO PŪKČIŲ ATASKAITA
 PAGAL MSIS M. GRUODŽIO 31 D. BILDOMENIS

2016-12-31 (data)

Pasiekimo valdymo ir ataskaitos: *eurais*

KIL Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Turto konstitucija pagal subjektus				Sulauktas pertvarka ar deficietas prieš atsvarintą metodą įtaka	Iš viso	Mėnesio duomenys
			Pasiekimų kapitalas	Turto vertės rezervas	Kiti rezervai	Nesavijambi metodai įtaka			
1		3	4	5	6	7	8	10	
1	Likutis užpradžioje likotarpio paskutinę dieną		X				-2.804,74		
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjektų įtaka		X						
3	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto likam subjektų įtaka		X						
4	Kalos rezervų padidėjimas (sumažėjimas) sumos		X	X			0,00		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Patvirtinti (monosoci) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			4.192,88		
8	Atsiskaitymų likotarpio pabaigės pertvarka ar deficietas		X	X					
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis pabaigėje likotarpio paskutinę dieną		X				-5.611,85		
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjektų įtaka		X						
12	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto likam subjektų įtaka		X						
13	Kalos rezervų padidėjimas (sumažėjimas) sumos		X	X			-0,26		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Daliniai (monosoci) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			6.123,91		
17	Atsiskaitymų likotarpio pabaigės pertvarka ar deficietas		X	X					
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio likotarpio paskutinę dieną						513,80		

X pažymėti suskaidytos lėšai nepašalinti.

Direktorė
 (vardas ir pavardė)
 BI centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
 (vardas ir pavardė, veiko urdavimas pagal teadės aktus)

(Signatūra)
 (vardas ir pavardė)
 (parašas)

Užtenia Pukčijeva
 (vardas ir pavardė)
 Oca Kamašienė
 (vardas ir pavardė)

Sveikatos apsaugos departamentas "Gamtūrinės, 190503682, Sodų g. 30, Sveikatingas, Sveikatingų r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASTABAISINĖS METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINIŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. BUOMENIS
 2015-03-16

Pasirūbimas
 ID: 2147462838
 D/C: 2016-04-06 16:47:30

Eil. Nr.	Sąrašiniai	Paviršius Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Prisiję atsakidėnis laikotarpis		
			Tiesioginiai pabręžimai	Nesistopijami pabręžimai	III više	Tiesioginiai pabręžimai	Nesistopijami pabręžimai	II više	
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINIS VEIKLOS FINIŲ SRAUTAI		788,79	0,00	788,79	659,80	659,80	659,80	
I	Įdarbas		537 325,64	0,00	537 325,64	510 362,01	510 362,01	510 362,01	
I.1	Finansavimo pajamos kitoms šilaidoms ir atsangoms:		413 992,27	0,00	413 992,27	386 062,37	386 062,37	386 062,37	
I.1.1	II valstybės biudžeto		185 454,61	0,00	185 454,61	168 072,29	168 072,29	168 072,29	
I.1.2	II savivaldybės biudžeto		226 128,45	0,00	226 128,45	217 908,02	217 908,02	217 908,02	
I.1.3	II ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		26 800,00	0,00	26 800,00				
I.1.4	II kita šaltinių		2 140,31	0,00	2 140,31	2 082,06	2 082,06	2 082,06	
I.2	II mokesčių								
I.3	II socialinių įmokų								
I.4	II ūkininkų pajamos iš pabręžimų		60 002,25	0,00	60 002,25	62 494,04	62 494,04	62 494,04	
I.5	II ūkininkų pajamos iš biudžeto		63 125,87	0,00	63 125,87	59 805,60	59 805,60	59 805,60	
I.6	II kitos pajamos								
I.7	II kitos pajamos		205,25	0,00	205,25				
II	Perėjimo išlaidos		-60 004,36	0,00	-60 004,36	-62 313,85	-62 313,85	-62 313,85	
II.1	II valstybės biudžeto		-50,00	0,00	-50,00	-139,02	-139,02	-139,02	
II.2	II savivaldybių biudžeto		-59 954,36	0,00	-59 954,36	-62 174,83	-62 174,83	-62 174,83	
II.3	II užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų								
II.4	II kita šaltinių								
II.5	II kitos šaltinių								
III	Veiklos rezultatus subjektams								
III.6	III kitoms subjektams								
III	III kitoms subjektams								
III.1	III darbo užmokesčiai ir socialinio draudimo		-476 532,29	0,00	-476 532,29	-447 388,36	-447 388,36	-447 388,36	
III.2	III komunalinių paslaugų ir ryšių		-336 933,78	0,00	-336 933,78	-328 537,99	-328 537,99	-328 537,99	
III.3	III komunalinių paslaugų ir ryšių		-45 872,29	0,00	-45 872,29	-41 588,23	-41 588,23	-41 588,23	
III.4	III transporto								
III.5	III komunalinio kaimo		-803,40	0,00	-803,40	-441,82	-441,82	-441,82	
III.6	III pastatų remontas ir eksploatavimas								
III.7	III atlyginimų įmokos		-74 414,38	0,00	-74 414,38	-66 994,07	-66 994,07	-66 994,07	
III.8	III socialinių įmokų								
III.9	III mokesčių								
III.10	III kitų paslaugų įsigijimo		-18 204,68	0,00	-18 204,68	-8 839,75	-8 839,75	-8 839,75	
III.11	III mokesčių pajamos								
III.12	III kitos įmokos		-303,76	0,00	-303,76	-986,50	-986,50	-986,50	

(keičiama kitame puslapyje)

Šventišėnė lopštelis-darželis "Gandriukas, 19040352, Sodų g. 30, Šventišėnė m., Šventišėnė r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PUSIŠBŪGĖSŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINIŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (teisiškai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskabos Nr.	Atsiskaitymų laiko tarpis		B. viso	Praeję atsiskaitymų laikotarpis		B. viso
			Tiesioginiai pajūgų srautai	Netiesioginiai pajūgų srautai		Tiesioginiai pajūgų srautai	Netiesioginiai pajūgų srautai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICIJŲ VEIKLOS FINIŲ SRAUTAI		-2,556,18	0,00	-2,556,18			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2,556,18	0,00	-2,556,18			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimus							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų laidų (paskolėjimas) gautėjimas							
VI	Kiti investicines veiklas įnaigu srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS FINIŲ SRAUTAI		2,556,18	0,00	2,556,18			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomas (lizingo) išpardavimo gromokėjimas		2,556,18	0,00	2,556,18			
IV	Gautos finansavimos sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		2,556,18	0,00	2,556,18			
IV.1	B valstybės biudžeto							
IV.2	B savivaldybės biudžeto							
IV.3	B ES, ozecinio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	B kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansiniais veiklos pajūgų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKITIMO ITAKA FINIŲ IR FINIŲ EKVALENTŲ LIKUTII							
	Pajūgų ir pajūgų ekvivalentų pavidėjimas (sumažėjimas)		788,79	0,00	788,79	659,80		659,80
	Pajūgų ir pajūgų ekvivalentų atsiskaitinio laikotarpio pradžioje		2,524,00		2,524,00	1,864,19		1,864,19
	Pajūgų ir pajūgų ekvivalentų atsiskaitinio laikotarpio pabaigoje		3,312,79		3,312,79	2,524,00		2,524,00

(vesio o sektoriaus saibjėto vadovas arba jo įgaliojimas administracines vadovas)
 B) (savivaldybės duhalicijos skyriaus vedėjas
 (svrausianis duhalicijos duhalicijos)

(poveis)
 (ovaras)

Ulenija Podilicajeva
 (vardas ir pavardė)
 Ona Kamalickienė
 (vardas ir pavardė)

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

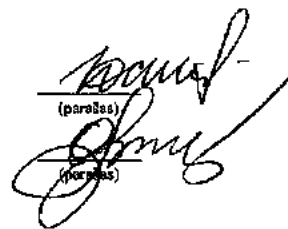
2016-03-04
(data)

Patikimo valiuta ir fiksimas: eurais

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		471.624,50	458.121,40
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		409.157,84	395.923,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		187.414,70	170.743,61
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		219.767,87	223.462,08
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		423,27	95,42
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.552,00	1.622,77
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62.466,66	62.197,52
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	62.466,66	62.197,52
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-465.494,83	-453.840,26
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-335.392,20	-319.957,21
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.371,57	-6.717,90
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-41.218,25	-46.179,35
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-803,40	-441,82
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-66.721,50	-65.461,73
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.773,90	-1.251,16
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.974,01	-13.107,04
XIV	KITOS		-300,00	-724,05
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		6.129,67	4.281,14
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	F23	-3,76	-88,26
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.125,91	4.192,88
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		6.125,91	4.192,88
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

B) centralizuotas buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))



Ulenijs Pokitajeva
(vardas ir pavardė)

Ona Kamsiškienė
(vardas ir pavardė)

Šveicarijos lopšelis-darželis "Gardriukas, 190503552, Sodų g. 39, Šventiškių m., Šventiškių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros veiklos pajamos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Apšvietimo apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Neįsidarėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komunikuoti							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimas							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Plavėjimo ir nuvalymų sumų							
1.9	Susidomėjimo ir parūšerovės atstovų servisas							
1.10	Socialiniai išmokai							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pajamų aruitai							
3.1	Įmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komunikuoti							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atstovų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Susidomėjimo palikimas							
3.1.12	Kitos išmokos							

Sveikšonių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190403582, Sodų g. 39, Sveikšonių m., Sveikšonių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PABAIGINĖJĘ ZINŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visas sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poliais, kultūra ir turizmas	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-463.729,92	-463.729,92	-1.773,90	-465.494,83
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-335.392,20	-335.392,20		-335.392,20
1.2	Muskėvėjimo ir amortizacijos	-6.371,57	-6.371,57		-6.371,57
1.3	Komunalinių paslaugų ir įrašų	-41.216,25	-41.216,25		-41.216,25
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-803,40		-803,40
1.7	Pagalvijojo remonto ir eksploataavimo				
1.8	Nuostolimo ir nusidėjusių sumų				
1.9	Sunaudojusių ir padidintų atsargų savitainis		-66.721,50		-66.721,50
1.10	Socialinių išmokų			-1.773,90	-1.773,90
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-12.914,01		-12.914,01
1.14	Kitos		-300,00		-300,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išlymų pata				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-476.532,29		-476.532,29
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-336.933,78		-336.933,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir įrašų		-45.872,29		-45.872,29
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-803,40		-803,40
3.1.6	Pagalvijojo remonto ir eksploataavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-74.414,38		-74.414,38
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-18.204,68		-18.204,68
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-303,76		-303,76

Šventųjų Iškaltis darželis "Gandriukas, 190803563, Sodų g. 3A, Šventųjų m., Šventųjų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

EM. Nr.	Straipsniai	Ženkl.	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios turto vertės
			Gyvenamieji	KM		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje			479.231,20	3,48	
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkio turto išėjimo savikaina					
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina					
3	Perduota, perduota ir nurašyta turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-33.905,98		
3.1	Perduota					
3.2	Perduota			-33.905,98		
3.3	Nurašyta					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			445.325,22	3,48	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-254.368,45		
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.832,42		
10	Sukauptas perduota, perduota ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		17.588,14		
10.1	Perduota	X				
10.2	Perduota	X		17.588,14		
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-241.632,73		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikintos nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukauptas perduota, perduota ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Perduota	X				
18.2	Perduota	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto šio kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Perduota, perduota ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Perduota		X	X	X	
25.2	Perduota		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			203.692,51	3,48	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			224.842,77	3,48	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

F4 Igaliaikio materialūs turtais

Eil. Nr.	Sąrašiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas nekilnojamas kultūrinis turas	Baldai ir būvų įranga	Klasifikacinis materialusis turas
						Klasifikacinis materialusis turas
1	2	8	9	10	11	12
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				7.382,99	
2	Išgijimų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	5.082,00				
2.1	Piršto turto išgijimo savikaina	5.082,00				
2.2	Neatlyginčiai gauto turto išgijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)				-0,01	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina liki pokyčiai					
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	5.082,00			7.382,98	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-6.864,83	X
8	Neatlyginčiai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-60,48			-185,16	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos liki pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-60,48			-7.069,99	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlyginčiai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*					X
16	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos liki pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės padidėjimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės liki pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	5.021,52			312,99	
30	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7-14+22)				498,16	

P4 Ilgalaikis materialusis turas

EIL. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigta statyba	Išankatiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1	2	3	4	5	6
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	17.180,63			503.798,30
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	2.556,18			7.638,18
2.1	Parkto turto išgijimo savikaina	2.556,18			7.638,18
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-33.905,98
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				-33.905,98
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)	0,08			0,07
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	19.736,89			477.530,57
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-15.074,20	X	X	-276.347,46
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apkėliausota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.293,51	X	X	-6.371,57
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	17.588,14
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	17.588,14
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	-0,07	X	X	-0,07
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-16.367,78	X	X	-265.130,96
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	0,00			0,00
16	Apkėliausota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panekliota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ((14+15+16-17-18+/-19+20)	0,00			0,00
22	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokyčiai	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	3.369,11			212.399,61
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	2.106,43			227.450,84

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		669,94
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		63.063,28
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		62.958,96
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		104,32
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-63.196,00
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-63.196,00
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,04
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		537,18
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		537,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		669,94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandrūkas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P8 Atsargos

eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Jš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		669,94
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		63.063,28
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		62.958,96
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		104,32
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-63.196,00
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-63.196,00
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,04
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		537,18
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		537,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		669,94

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandrūkas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	18,67	19,55
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokėjamieji mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	18,67	19,55
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	18,67	19,55

Šveicietu kopēcība-darītājs "Caandrupukas, 190503582, Sodu g. 30, Šveicietnieku m., Šveicietnieku r. nov.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pašvaldības metu FINANSIŅU ATASKAITU RĪNKINIS

(Visos summas curāis, jei neturēdāta ktiarp)

Pasvirvina
ID: -2147462838
D/L: 2016-04-06 16:47:30

F10 Gaiūnas sumas

INFORMACIJA APĪE PER VIENERUS METUS GAUŅINAS SUMAS

RIL Nr.	Straiļpasai	Paskaitnē ataskaitnē laiktarpā dēna			Paskaitnē praējais ataskaitnē laiktarpā dēna		
		Iš viso	Tarp jū īš vīcījo sektoriāns subjektū	Tarp jū īš konvrtēnuojamū īr asociēnuojamū ac vīcījo sektoriāns subjektū	Iš viso	Tarp jū īš vīcījo sektoriāns subjektū	Tarp jū īš konvrtēnuojamū īr asociēnuojamū ac vīcījo sektoriāns subjektū
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienērus metus gaiūnū sumū īstējimo svīkama, īš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	58.027,36	47.168,75	0,00	69.293,36	60.690,41	
1.1	Gaiūnos finansēvimo sumas	53,20	53,20				
1.2	Gaiūni mēkstēšai īr sociālais īmēkos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gaiūni mēkstēšai						
1.2.2	Gaiūnos sociālais īmēkos						
1.3	Gaiūnos sumos uz turto nēnuojamū, parduotas pēkēs, turā, paslaugas	10.866,61			8.602,95		
1.3.1	Gaiūnos sumos uz turto nēnuojamū	25,00					
1.3.2	Gaiūnos sumos uz parduotas pēkēs						
1.3.3	Gaiūnos sumos uz sardēnas paslaugas	10.841,61			8.602,95		
1.3.4	Gaiūnos sumos uz parduotū īlgaiakū turū						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gaiūnos sumos uz konfiskuotū turū, laiūdos īr kitos īnēsuos	47.107,55	47.107,55		60.690,41	60.690,41	
1.5	Sukaiņtos gaiūnos sumos	47.107,55	47.107,55		60.690,41	60.690,41	
1.5.1	īš biudžetā						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gaiūnos sumos						
2	Per vienērus metus gaiūnū sumū suvrtējimas ataskaitnē laiktarpā pabaigoje						
3	Per vienērus metus gaiūnū sumū balēnuotē vērtē (1-2)	58.027,36	47.168,75	0,00	69.293,36	60.690,41	

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190583582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
O/L: 2016-04-06 16:47:30

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

EB. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	3 312,79		2 524,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3 312,79		2 524,00	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėlini, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3 312,79		2 524,00	
5	Iš jų šiekėlių fondų lėšos				

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas", 190503581, Sodų g. 30, Švenčionėlių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (Užkryvus valstybės biudžeto dalį gauti iš Europos Sąjungos, užskaito valstybių ir tarptautinių organizacijų)	814,65	188,010,79	0,01	19,19			-186,389,51	
1.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	814,65	11,295,87	0,01	19,19			-9,674,59	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		176,714,92					-176,714,92	
2	Iš savivaldybės biudžeto (Užkryvus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gauti iš Europos Sąjungos, užskaito valstybių ir tarptautinių organizacijų)	225,231,15	226,128,45			-16,317,84		-231,254,60	
2.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	225,231,15	5,047,22			-16,317,84		-10,192,04	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		221,081,23					-221,062,56	
3	Iš Europos Sąjungos, užskaito valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų, dalis kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų, iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti	346,70	268,90	0,01	85,13			-423,27	
3.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	346,70		0,01	85,13			-154,37	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		268,90					-268,90	
4	Iš kitų šaltinių	3,375,36	2,149,31	0,00				-1,552,00	
4.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	851,36		1,351,52				-1,552,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2,524,00	2,149,31	-1,351,52					
5	Iš viso finansavimo sumų	229,767,86	416,548,45	0,02	104,32	-16,317,84		-419,619,38	

* Šioje dalyje rodomos finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kbaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Šventiečių lopšelis-darželis "Gaudentas, 196503582, Sotų g. 30, Šventiečių m., Šventiečių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parcijinė
ID: -2147462858
DM: 2016-04-06 16:47:30

F12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražinamos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiekimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gauną iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.455,13	
1.1	Nepiniguojam turui įsigyti					0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto odgavimų dalį gauną iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					203.787,16	
2.1	Nepiniguojam turui įsigyti					203.768,49	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					18,67	
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų IS valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			53,20		330,67	
3.1	Nepiniguojam turui įsigyti					277,47	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			53,20		53,20	
4	IS kitų šalių					3.963,67	
4.1	Nepiniguojam turui įsigyti					650,88	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.312,79	
5	IS viso finansavimo sumų			53,20		210.536,63	

Švenčionių kopėšiu-darželis "Gandrinukas, 190603582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: 2147462858

DVL: 2016-04-06 16:47:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	5=3+4	6	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	814,65	814,65	2.455,13	2.455,13
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	225.231,15	225.231,15	203.787,16	203.787,16
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)	346,70	346,70	53,20	330,67
4	Iš kitų šaltinių	3.375,36	3.375,36	3.963,67	3.963,67
5	Iš viso	229.767,86	229.767,86	216.483,43	216.536,63

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas", 190603562, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIŪGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1		3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	14.145,08	5.994,51		17.391,10		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	30.141,68			41.218,11		
4	Su kauptos mokėtinės sumos	18.897,05			17.192,47		
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudų						
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudų	18.897,05			17.192,47		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	61,37					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	61,37					
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	63.245,18	5.994,51	0,00	75.801,68	0,00	

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Strapsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęsus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	62.466,66	62.197,52
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	62.466,66	62.197,52
1.7	Kitos		
2	Pervestintos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	62.466,66	62.197,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandrunkas, 190563582, Sodyg. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID: -2147462858
 D/L: 2016-04-06 16:47:30

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos
 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų stažius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einių sąrašė nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančius pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)	-256.241,26	-244.328,53	-79.159,94	-75.628,68	51	51
2							
3	Iš viso	-256.241,26	-244.328,53	-79.159,94	-75.628,68	51	51

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P23 **Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-3,76	-88,26
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-3,76	-88,26
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3,76	-88,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas, 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147462858
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	75.801,68	63.245,18
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	75.801,68	63.245,18

ŠVENČIONIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „GANDRIUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2016 m. kovo 15 d.

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių lopšelis-darželis „Gandriukas“ įsteigtas 1982 m. gruodžio 7 d., įmonės kodas 190503582. Lopšelis-darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Lopšelio-darželio buveinė – Sodų g. 30, LT-18126 Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Lopšelis-darželis yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.

3. Lopšelio-darželio savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Lopšelio-darželio savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina lopšelio-darželio nuostatus, nustato mokinių priėmimo į lopšelj-darželį tvarką, priima sprendimus dėl lopšelio-darželio reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.

5. Lopšelis-darželis turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

6. Lopšelio-darželio vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 51.

7. Lopšelis-darželis vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Lopšelio-darželio veiklos sritis – švietimas, kodas 85. Švietimo veiklos rūšys:

7.1. pagrindinė švietimo veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.10;

7.2. kita švietimo veiklos rūšis – priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20;

7.3. kitos ne švietimo veiklos rūšys:

7.3.1. kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas 56.29;

7.3.2. nuosavo arba nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas, kodas 68.20.

8. Lopšelis-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

9. Lopšelis-darželis filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

10. Tolesnę lopšelio-darželio veiklą gali paveikti šios sąlygos:

10.1. nuo vaikų skaičiaus grupėse priklauso gaunama mokinio krepšelio dotacija;

10.2. nepakankamas 2015 metų finansavimas ugdymo aplinkos išlaidoms.

11. 2015 m. sausio 1 d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais ir centais. Likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280.

12. Buhalterinės apskaitos duomenų litais perskaičiavimo į eurus registravimo apskaitoje reikalavimus nustato 28-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas (VSAFAS)

13. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų gruodžio 31 d. duomenis eurais ir centais.

APSKAITOS POLITIKA

14. Lopšelio-darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Lopšelis-darželis vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

finansinės būklės ataskaita,

veiklos rezultatų ataskaita,

grynojo turto pokyčių ataskaita,
 pinigų srautų ataskaita,
 aiškinamasis raštas.

15. Lopšelio-darželio 2015 metų finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

16. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa VYRA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

17.1. valstybės funkcija;

17.2. programą;

17.3. lėšų šaltinį;

17.4. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

18. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

19. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

20. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

21. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

22. Išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

23. Viso lopšelio-darželio nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

24. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

25. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180.

Ilgalaikis materialusis turtas

26. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklė – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

27. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

28. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

29. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

30. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

31. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūrinės vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

32. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

33. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180.

34. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

35. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

36. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, kuri iš jų mažesnė.

37. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, gimnazija taiko konkrečių kainų būdą.

38. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

39. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

40. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

41. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

42. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

43. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

44. Finansavimo sumos – lopšelio-darželio iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti lopšelio-darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir lopšelio-darželio gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

45. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

45.1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;

45.2. finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

46. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

47. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

48. Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

49. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Šis standartas nustato darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

50. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

51. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

52. 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo pajamų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

53. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį gimnazijos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

54. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

55. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

56. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

57. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų nįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

58. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

59. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sandoriai užsienio valiuta

60. Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

61. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbimą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

62. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

63. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, gimnazija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turtui

nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą. Nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

64. Įvykių pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

65. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie gimnazijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

66. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

67. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

68. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėmsw operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

69. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

70. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

71. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės.

PASTABOS

Nematerialiojo turto 2015 m. gruodžio 31 d. lopšelis-darželis neturi.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priedą.

Lopšelyje-darželyje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai
1	Pastatai	
1.1	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75

1.2	Tašytų rąstų pastatai	43
1.3	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2	Baldai ir biuro įranga	
2.1	Baldai	8
2.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
2.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
2.4	Kita biuro įranga	7
3	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
3.1	Scenos meno priemonės	9
3.2	Muzikos instrumentai	28
3.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
3.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
3.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6
4	Mašinos ir įrenginiai	
4.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.2	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
4.3	Medicinos įranga	8
4.4	Apsaugos įranga	7
4.5	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
4.6	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
4.7	Kitos mašinos ir įrenginiai	14

Lopšelyje-darželyje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur) 2015-12-31
1.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3,48
2.	Baldai	1818,53
3.	Kompiuteriai ir jų įranga	1335,73
4.	Kita biuro įranga	2802,36
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14448,97

2015 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 212399,61 Eur.

Per 2015 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 2556,18,00 Eur iš mokinio krepšelio lėšų ir už 5082,00 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų. 2015 m. buvo perduota ilgalaikio materialiojo turto: įsigijimo savikaina – 33905,98 Eur ir nusidėvėjimas – 17588,14 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę, sukaupą nusidėvėjimo sumą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2015-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio	eurais su centais
			Likutinė vertė Ataskaitinio Laikotarpio Pabaigoje

		laikotarpio pabaigoje 2015-12-31	2015-12-31
Pastatai	479231,20	241632,71	203692,51
Infrastruktūros ir kiti statiniai	3,48	0	3,48
Mašinos ir įrenginiai	0	60,48	5021,52
Baldai ir biuro įranga	7382,99	7069,99	312,99
Kitas ilgalaikis materialus turtas	17180,63	16367,78	3369,11
Iš viso:	503798,30	265130,96	212399,61

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija lopšelis-darželis neturi.

Nenaudojimo veikloje ilgalaikio materialiojo turto lopšelis-darželis neturi.

Lopšelis-darželis ilgalaikio finansinio turto neturi.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nebuvo.

Lopšelis-darželis biologinio turto neturi.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Pateikiame informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedą:

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 669,94 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso: - 63063,28 Eur;

iš jų:

įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 62958,96 Eur;

nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 104,32 Eur;

Sunaudota veikloje – 63196,00 Eur;

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 537,18 Eur.

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: 499,42 Eur - maisto produktų likutis, 25,31 Eur – medžiagos (8,91 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų ir 16,40 Eur iš spec. lėšų) ir 12,45 Eur - atsarginės dalys iš spec. lėšų.

Pastaba Nr.P09. Išankstiniai mokėjimai

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedą.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 18,67 Eur (civilinis atsakomybės draudimas).

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedą.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Gautinos finansavimo sumos iš Darbo biržos – 53,20 Eur;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (tėvų mokestis) ir turto nuomą - 10866,61 Eur;

Sukauptos finansavimo pajamos iš MK lėšų – 11867,73 Eur, kurias sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 49,99 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 9022,55 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2795,19 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 35239,82 Eur ir nenurašytos atsargos – 8,91 Eur, kurias sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 14024,34 Eur (19645,98 – 5082,00(ilgalaikis turtas) – 539,64(iš spec. lėšų)), mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 8150,57 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 907,02 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1619,91 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 3467,58 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 5404,88 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1674,43 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pateikiame informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal 17-ojo VSAFAS 11 priedą. Pinigus banko sąskaitoje sudaro paramos ir labdaros lėšos – 3312,79 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą, finansavimo sumų likučiai 5 priede.

Finansavimo sumų likutis 2015 m. gruodžio 31 d. – 210536,63 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 416548,45 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 188010,79 Eur, iš jų mokinio krepšelio lėšos – 181648,00 Eur, nemokamas maitinimas – 1773,90 Eur, MMA padidinimui – 4110,00 Eur, Darbo biržos viešųjų darbų finansavimas – 478,89 Eur;

iš savivaldybės biudžeto – 226128,45 Eur;

iš ES lėšų – 268,90 Eur, Darbo biržos viešųjų darbų finansavimas;

iš kitų šaltinių – 2140,31 Eur, tai parama 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio.

Pastaba Nr. P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų Lopšelis-darželis neturi.

Pateikiame informaciją apie trumpalaikius įsipareigojimus pagal 17-ojo VSAFAS 12 priedą.

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 63245,18 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 30141,68 Eur, iš jų: už komunalines paslaugas – 12299,72 Eur, už ryšio paslaugas – 20,67 Eur, prekės – 355,41 Eur, apranga ir patalynė – 327,42 Eur, kitos paslaugos – 1610,75 Eur, ilgalaikis turtas – 5082,00 Eur ir maisto produktai – 10445,71 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš viso: 14145,08, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 8150,57 Eur;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 907,02 Eur;

mokėtinas gyventojų pajamų mokesčio – 1619,91 Eur;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 3467,58 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos iš viso: 18897,05 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudų – 14427,43 Eur (9022,55 Eur MK ir 5404,88 Eur UA);

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 4469,62 Eur (2795,19 Eur MK ir 1674,43 Eur UA).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 61,37 Eur, tai tėvų išankstiniai apmokėjimai už vaikų išlaikymą.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2015 m. gruodžio 31 d. - 513,8 Eur, jį sudaro einamųjų metų perviršis – 6125,91 EUR ir ankstesnių metų deficitas – 5612,11 EUR.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą ir jų rezultatas atsispindi Veiklos rezultatų ataskaitos 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos pajamos iš viso: 471624,50 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos – 409157,84 Eur;

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 62466,66 Eur, tai tėvų mokesčio už vaikų išlaikymą – 62188,72 Eur, už turto nuomą – 75,00 Eur ir vaikų nemokamo maitinimo pajamos – 202,94 Eur.

Pastaba Nr. P02 . Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro – 465494,83 Eur, iš jų:

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 335392,20 Eur, iš jų: 123541,74 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos UA, 131963,82 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos MK, 311,45

Eur - ligos pašalpų sąnaudos UA, 424,25 Eur - ligos pašalpų sąnaudos MK, 38281,20 Eur – socialinio draudimo sąnaudos UA, 40869,74 Eur – socialinio draudimo sąnaudos MK;

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 6371,57 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 41218,25 Eur, iš jų: 29167,62 Eur - šildymo sąnaudos, 8261,38 Eur – elektros energijos sąnaudos, 2846,62 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 227,32 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos, 715,31 Eur – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 803,40 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 66721,50 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 12914,01 Eur;

socialinių išmokų sąnaudos – 1773,90 Lt, tai vaikų nemokamo maitinimo sąnaudos;

kitos sąnaudos – 300,00 Eur.

Pateikiama 2015 m. informacija pagal veiklos segmentus 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, išpareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie švietimo ir socialinės apsaugos segmentų reikalingas, norint pateikti informaciją apie švietimo ir socialinės apsaugos segmentams tenkančias sąnaudas (švietimo sąnaudos – 463720,93 Eur ir socialinės apsaugos sąnaudos – 1773,90 Eur).

Pastaba Nr. P23. Finansinė ir investicinė veikla

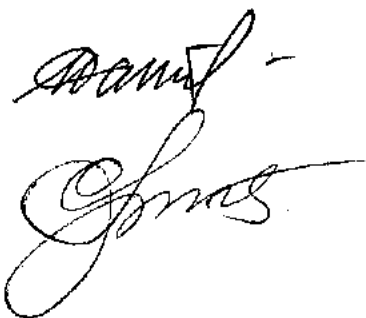
Pateikiame informaciją apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pagal 6-jo VSAFAS 4 priedą.

Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma, tik buvo priskaičiuoti delspinigiai už pavėluotai sumokėtas socialinio draudimo įmokas – 3,76 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje – 53659,47 Eur.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vedėja



Ulenija Poklikajeva

Ona Kamaiškienė