

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147-448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		213.530,87	212.399,61
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	213.530,87	212.399,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		198.675,43	203.692,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.588,73	3,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.658,64	5.021,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		139,15	312,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.468,92	3.369,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		61.755,38	61.896,00
I	Atsargos	P08	818,36	537,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris		818,36	537,18
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	18,47	18,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	56.822,90	58.027,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			53,20
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	9.976,72	10.866,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45.961,74	47.107,55
III.6	Kitos gautinos sumos		884,44	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.095,65	3.312,79
	IŠ VISO TURTO:		275.286,25	274.295,61

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

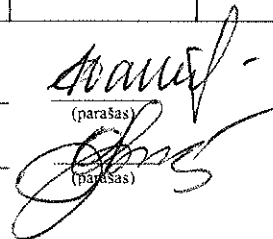
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Pa skutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	217.520,69	210.536,63
I	Iš valstybės biudžeto		3.916,00	2.455,13
II	Iš savivaldybės biudžeto		208.843,00	203.787,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		208,19	330,67
IV	Iš kitų šaltinių		4.553,50	3.963,67
E	ISIPAREIGOJIMAI		44.561,77	63.245,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		44.561,77	63.245,18
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	6.728,78	30.141,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16.455,37	14.145,08
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	21.366,55	18.897,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	11,07	61,37
F	GRYNASIS TURTAS	P18	13.203,79	513,80
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.203,79	513,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.689,99	6.125,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		513,80	-5.612,11
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		275.286,25	274.295,61

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

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


(parašas)

Ulenija Poktikajeva
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaišienė
(vardas ir pavardė)

Svenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas", 190504562, Sodų g. 30, Svenčionių m., Svenčionių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 UD: -2147485751
 D/L: 2017-03-10 18:31:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-30
 (data)

Patikimo vadinto ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sikaupytas pervertis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Likuts užrašiusio laikotarpio paskaitine diena								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		-5 611,85		
3	Perdoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti subaryti rezervai		X	X		X	-0,26		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (investicijų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		6 125,91		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskaitine diena						513,80		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perdoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti subaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (investicijų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Auskaitymo laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		12 689,99		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskaitine diena						13 203,79		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
 (tuses aktinis parengtas pasirašyti amais pareigų pavadinimas)

Maurycy
 (parašas)
Štarnas
 (parašas)

Ulemija Poklikajeva
 (vardas ir pavardė)

Ugnė Kumaiškienė
 (vardas ir pavardė)

BI centralizuotas buhalterijos skyrius vedėjų
 (vyrinasis buhalteris) aciu orivalomi tazel teises aktus)

Sventionių lopšelis-darželis "Gaudriukas", 190503582, Sodų g. 30, Sventionių m., Sventionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtino
ID: 2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-10
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		782,86	0,00	782,86	788,79	0,00	788,79	
I	Įplaukos		570,306,09	0,00	570,306,09	537,325,64	0,00	537,325,64	
I.1	Finansavimo šalties kitomis išlaidomis ir atsargomis:		446,022,26	0,00	446,022,26	413,992,27	0,00	413,992,27	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		196,814,74	0,00	196,814,74	185,454,61	0,00	185,454,61	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		246,362,66	0,00	246,362,66	226,126,45	0,00	226,126,45	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		53,20	0,00	53,20	268,90	0,00	268,90	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2,591,66	0,00	2,591,66	2,140,31	0,00	2,140,31	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėlių		63,365,95	0,00	63,365,95	60,002,25	0,00	60,002,25	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		60,917,88	0,00	60,917,88	63,125,87	0,00	63,125,87	
I.6	Gautos palikamos								
I.7	Kitos įplaukos								
II	Pervestos lėšos		-63,222,27	0,00	-63,222,27	205,25	0,00	205,25	
II.1	I valstybės biudžetų								
II.2	I savivaldybės biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms		-63,222,27	0,00	-63,222,27	-60,004,56	0,00	-60,004,56	
II.4	Kitos štekčių lėšos								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos		-506,300,96	0,00	-506,300,96	-476,532,29	0,00	-476,532,29	
III.1	Darbo užmokesčio ir specialinio brudimo	P02	-370,471,29	0,00	-370,471,29	-336,933,78	0,00	-336,933,78	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-43,845,87	0,00	-43,845,87	-43,872,29	0,00	-43,872,29	
III.3	Komandiruočių								
III.4	Transporto								
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-616,48	0,00	-616,48	-803,40	0,00	-803,40	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacino		-890,34	0,00	-890,34				
III.7	Absargų įsigijimo		-73,811,46	0,00	-73,811,46	-74,414,38	0,00	-74,414,38	
III.8	Socialinių išmokų		-2,147,66	0,00	-2,147,66				
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12,512,86	0,00	-12,512,86	-18,204,68	0,00	-18,204,68	
III.11	Sumokėtos palikamos								
III.12	Kitos išmokos		-2,005,00	0,00	-2,005,00	-303,76	0,00	-303,76	

(visiškai kiamie paslypje)

Švenčionių lopštelis-darželis "Gandriukai", 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

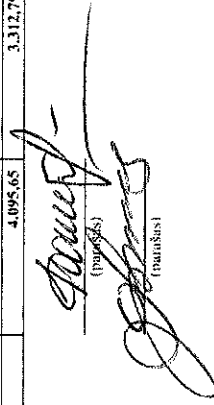
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Paprastis ataskaitinis laikotarpis		18 viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-12.599,09	0,00	-12.599,09	-2.556,18	0,00	-2.556,18
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-12.599,09	0,00	-12.599,09	-2.556,18	0,00	-2.556,18
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto parduodimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto parduodimas							
V	Terminuotųjų indėlių (pajūdėlių) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		12.599,09	0,00	12.599,09	2.556,18	0,00	2.556,18
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansines naudas (lizingo) įsirašymo apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		12.599,09	0,00	12.599,09	2.556,18	0,00	2.556,18
IV.1	IS valstybės biudžeto		1.905,92	0,00	1.905,92	2.556,18	0,00	2.556,18
IV.2	IS savivaldybės biudžeto		10.693,17	0,00	10.693,17			
IV.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	IS kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų pildijimas (sumažėjimas)		782,86	0,00	782,86	782,86	0,00	782,86
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų išskaitinio laikotarpio pradžioje		3.312,79		3.312,79	2.524,00		2.524,00
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.095,65		4.095,65	3.312,79		3.312,79

Ulenija Pokrikajeva
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškaitė
(vardas ir pavardė)



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

Bf. bendradarbiuoto bihalterijos skyriaus vedėja
(tvirtinantis bihalteris (bihalteris))

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
DL: 2017-03-10 18:31:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

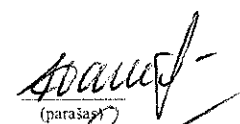
2017-03-10
(data)

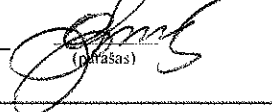
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		513.518,36	471.624,50
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		450.872,02	409.157,84
I.1	Iš valstybės biudžeto		198.679,45	187.414,70
I.2	Iš savivaldybių biudžetu		247.356,08	219.767,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		122,48	423,27
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.714,01	1.552,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ (MOKŲ) PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62.646,34	62.466,66
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	62.646,34	62.466,66
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-500.807,51	-465.494,83
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-375.251,08	-335.392,20
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.385,25	-6.371,57
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-36.787,54	-41.218,25
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-616,48	-803,40
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-922,51	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-65.835,76	-66.721,50
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-2.147,66	-1.773,90
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-10.826,70	-12.914,01
XIV	KITOS		-2.034,53	-300,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12.710,85	6.129,67
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PĖRVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-20,86	-3,76
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.689,99	6.125,91
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12.689,99	6.125,91
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTŲ			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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


(parašas)


(parašas)

Ulenija Poklikajeva
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškiene
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448751

D/L: 2017-03-10 18:31:40

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas",
190503582, Budžetinė įstaiga*

*Adresas: Sodų g. 30, Švenčionių m.,
Švenčionių r. sav.*

Subjektas užsiima ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
53	51

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Šventionių lopšelis-darželis "Gandriukas", 190503582, Sodu g. 30, Šventionių m., Šventionių r. sav.

2016 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 valstybės paslaugos	Gyvybė	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimas							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuovirtėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sumaudytų ir parduotųjų sąsargių savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keičimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Aisargių įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palikamos							
3.1.12	Kitos išmokos							

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGIANČIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147448751
 D/L: 2017-03-10 18:31:40

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-498 659,85	-2 147,66	-500 807,51
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-375 251,08		-375 251,08
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-6 385,25		-6 385,25
1.4	Komandiruočių		-36 787,54		-36 787,54
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-616,48		-616,48
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-922,51		-922,51
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-65 835,76		-65 835,76
1.10	Socialinių išmokų			-2 147,66	-2 147,66
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-10 826,70		-10 826,70
1.14	Kitos		-2 034,53		-2 034,53
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai				
3.1	Išmokos		-504 153,30	-2 147,66	-506 300,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-370 471,29		-370 471,29
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-43 845,87		-43 845,87
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-616,48		-616,48
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		890,34		890,34
3.1.7	Aisargių įsigijimo		-73 811,46		-73 811,46
3.1.8	Socialinių išmokų			-2 147,66	-2 147,66
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12 512,86		-12 512,86
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-2 005,00		-2 005,00

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			445 325,22	3,48	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				5 611,17	
2.1	Pirkio turto įsigijimo savikaina				5 611,17	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo 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 (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4-5)			445 325,22	5 614,65	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-241 632,71		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-5 017,08	-25,92	
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 kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11-12)	X		-246 649,79	-25,92	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota 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 kiti 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	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		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	Tikroji 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)			198 675,43	5 588,73	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			203 692,51	3,48	

X pažymėti ataskaitės laukai nepildomi.

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

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
						Kitos vertybės	
1	2	8	9	10	11	12	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5 082,00			7 382,98		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						
2.1	Prieto turto įsigijimo savikaina						
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-529,71		
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto				-529,71		
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)	5 082,00			6 853,27		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-60,48			-7 069,99		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*						X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-362,88			-173,55		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				529,42		X
10.1	Parduoto						X
10.2	Perduoto						X
10.3	Nurašyto				529,42		X
11	Pergrupavimai (+/-)						X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai						X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(10+11+12)	-423,16			-6 714,12		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*						X
16	Apskaičiuota 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 kiti 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	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	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	Tikroji 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)	4 658,64			139,15		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1.7-1.4-22)	5 021,52			312,99		

Švenčionių lopšelis-darželis "Gandriukas", 190503582, Sodų g. 38, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P4 Ugalaiškis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	19.736,89			477.530,57
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	1.905,92			7.517,09
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina	1.905,92			7.517,09
2.2	Neatlyginimai gauto turto išigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-344,94			-874,65
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-344,94			-874,65
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	21.297,87			484.173,01
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-16.367,78	X	X	-265.130,96
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-805,82	X	X	-6.385,25
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	344,65	X	X	874,07
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto	344,65	X	X	874,07
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	-16.828,95	X	X	-270.642,14
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, 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)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	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	Tikroji 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)	4.468,92			213.530,87
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+4+22)	3.369,11			212.399,61

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		537,18
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		68.249,84
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		65.511,71
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.738,13
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3+3.4)		-67.968,66
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-67.968,66
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		818,36
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)		818,36
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		537,18

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	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., Švenčionių r. sav.

2016 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., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		537,18
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		68.249,84
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		65.511,71
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.738,13
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-67.968,66
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-67.968,66
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		818,36
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)		818,36
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		537,18

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

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 išigijimo savikaina	18,47	18,67
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių 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	18,47	18,67
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	18,47	18,67

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	56.822,90	46.846,18	0,00	58.027,36	47.160,75	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	53,20	53,20	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto parduojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	9.976,72			10.866,61		
1.3.1	Gautinos sumos už turto parduojimą	30,00			25,00		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9.946,72			10.841,61		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	45.961,74	45.961,74		47.107,55	47.107,55	
1.5.1	Iš biudžeto	45.961,74	45.961,74		47.107,55	47.107,55	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	884,44	884,44				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	56.822,90	46.846,18	0,00	58.027,36	47.160,75	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. 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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	4.095,65		3.312,79	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.095,65		3.312,79	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	4.095,65		3.312,79	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Svencionių lopšelis-darželis "Gandrūtkas", 190503582, Sodų g. 30, Svencionių m., Svencionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ 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 (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.455,13	198.720,66		25,95			-197.285,74	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.455,13	3.406,46		25,95			-1.971,54	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		195.314,20					-195.314,20	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	203.787,16	257.255,83					-252.199,99	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	203.768,49	21.220,35					-16.164,31	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	18,67	236.035,48					-236.035,68	
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)	330,67	53,20					-122,48	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	277,47						-69,28	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	53,20	53,20					-53,20	
4	Iš kitų šaltinių	3.963,67	2.591,66	0,00		2.712,18		-4.714,01	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	650,88		1.808,80		2.712,18		-4.714,01	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.312,79	2.591,66	-1.808,80					
5	Iš viso finansavimo sumų	210.536,63	458.621,35	0,00	2.738,13			-454.322,22	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, prapajamta fondo finansavimo pajamomis

Švenčionių lopšelis-darželis "Gardriukas", 190503502, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P12 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 gautos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					3.916,00	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.916,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					208.843,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					208.824,53	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					18,47	
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)			-53,20		208,19	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					208,19	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-53,20		0,00	
4	Iš kitų šaltinių					4.553,50	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					457,85	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.095,65	
5	Iš viso finansavimo sumų			-53,20		217.520,69	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.455,13	2.455,13		3.916,00	3.916,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		203.787,16	203.787,16		208.843,00	208.843,00
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)	53,20	277,47	330,67	0,00	208,19	208,19
4	Iš kitų šaltinių		3.963,67	3.963,67		4.553,50	4.553,50
5	Iš viso	53,20	210.483,43	210.536,63	0,00	217.520,69	217.520,69

Svenčionių lopšelis-darželis "Ganatriukas", 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147448751
 D/L: 2017-03-10 18:31:40

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĒTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo sątykiu susiję įsipareigojimai	16,455,37	7,073,50		14,145,08	5,994,51	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	6,728,78	7,18		30,141,68		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	21,366,55			18,897,05		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	21,366,55			18,897,05		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11,07			61,37		
5.1	Mokėtini veiklos mokėjimai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	11,07			61,37		
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	44,561,77	7,080,68	0,00	63,245,18	5,994,51	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	62.646,34	62.466,66
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	62.646,34	62.466,66
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	62.646,34	62.466,66

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Svenčionių lopšelis-darželis "Gaidriukas", 190503582, Sodų g. 30, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147448751
 D/L: 2017-03-10 18:31:40

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 skaičius (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	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-286.783,26	-256.241,26	-88.467,82	-79.150,94	53	8
2							
3	IS viso	-286.783,26	-256.241,26	-88.467,82	-79.150,94	53	51

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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	-20,86	-3,76
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-20,86	-3,76
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-20,86	-3,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448751
D/L: 2017-03-10 18:31:40

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	63.245,18	44.561,77
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	63.245,18	44.561,77

ŠVENČIONIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „GANDRIUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

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 lopšelių-darželių 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 – 53.

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: nuo vaikų skaičiaus grupėse priklauso gaunama mokinio krepšelio dotacija;

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 2016 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 2016 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 2016 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 šlakio 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
5	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
5.1	Infrastruktūros statiniai	
5.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
5.1.2	Metaliniai	33
5.1.3	Mediniai	19
5.1.4	Kiti statiniai	18

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

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur 2016-12-31)
1.	Baldai	1818,53
2.	Kompiuteriai ir jų įranga	1335,73
3.	Kita biuro įranga	2272,65
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14104,03

2016 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 213530,87 Eur.

Per 2016 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 1905,92 Eur iš mokinio krepšelio lėšų ir už 5611,17 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų. 2016 m. buvo nurašytas nudėvėtas ir nenaudojamas darželio veikloje ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo savikaina 874,65 Eur.

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

eurais su centais

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2016-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-12-31	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-12-31
Pastatai	445325,22	246649,79	198675,43
Infrastruktūros ir kiti statiniai	3,48	25,92	5588,73
Mašinos ir įrenginiai	5082,00	423,36	4658,64
Baldai ir biuro įranga	7382,98	6714,12	139,15
Kitas ilgalaikis materialus turtas	19736,89	16828,95	4468,92
Iš viso:	477530,57	270642,14	213530,87

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija 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 – 537,18 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso: - 68249,84 Eur;

iš jų:

įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 65511,71 Eur;

nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 2738,13 Eur;

Sunaudota veikloje – 67968,66 Eur;

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 818,36 Eur.

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: 721,77 Eur - maisto produktų likutis, 84,14 Eur – medžiagos (8,91 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų ir 75,23 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 – 18,47 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 sumos už suteiktas paslaugas (tėvų mokestis) ir turto nuomą - 9976,72 Eur;

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 2304,39 Eur;

Sukauptos finansavimo pajamos iš MK lėšų – 13261,44 Eur, kurias sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos – 10124,78 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 3136,66 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 30395,91 Eur, nenurašytos atsargos – 8,91 Eur ir kitos gautinos sumos (sąnaudų atstatymas) – 884,44, kurias sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 6728,78 Eur, mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 9381,87 Eur, mokėtinos

socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 1272,21 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1875,97 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 3925,32 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 6188,05 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1917,06 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 – 4095,65 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 2016 m. gruodžio 31 d. – 217520,69 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 458621,35 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 198720,66 Eur, iš jų mokinio krepšelio lėšos – 191600,00 Eur, nemokamas maitinimas – 2147,66 Eur, MMA padidimui – 4973,00 Eur;

iš savivaldybės biudžeto – 257255,83 Eur;

iš ES lėšų – 53,20 Eur, Darbo biržos viešųjų darbų finansavimas;

iš kitų šaltinių – 2591,66 Eur, tai parama 2 proc. gyventojų pajamų.

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: 44561,77 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 6728,78 Eur, iš jų: už komunalines paslaugas – 5921,07 Eur, už ryšio paslaugas – 77,84 Eur ir kitos paslaugos – 729,87 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš viso: 16455,37 Eur, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 9381,87 Eur;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 1272,21 Eur;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1875,97 Eur;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 3925,32 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos iš viso: 21366,55 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudos – 16312,83 Eur (10124,78 Eur MK ir 6188,05 Eur UA);

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 5053,72 Eur (3136,66 Eur MK ir 1917,06 Eur UA).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 11,07 Eur, tai tėvų išankstiniai apmokėjimai už vaikų išlaikymą.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2016 m. gruodžio 31 d. - 13203,79 Eur, jį sudaro einamųjų metų perviršis – 12689,99 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 513,80 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: 513518,36 Eur, iš jų:~~

~~finansavimo pajamos – 450872,02 Eur;~~

~~Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 62646,34 Eur, tai tėvų mokestis už vaikų išlaikymą – 62211,94 Eur, už turto nuomą – 230,00 Eur ir vaikų nemokamo maitinimo pajamos – 204,40 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 – 500807,51 Eur, iš jų:

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 375251,08 Eur, iš jų: 139874,58 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos UA, 145691,66 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos MK, 609,45 Eur - ligos pašalpų sąnaudos UA, 607,57 Eur - ligos pašalpų sąnaudos MK, 43332,94 Eur – socialinio draudimo sąnaudos UA, 45134,88 Eur – socialinio draudimo sąnaudos MK;

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 6385,25 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 36787,54 Eur, iš jų: 26050,12 Eur - šildymo sąnaudos, 6613,89 Eur – elektros energijos sąnaudos, 2868,65 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 426,40 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos, 828,48 Eur – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 616,48 Eur;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 922,51 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 65835,76 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 10826,70 Eur;

socialinių išmokų sąnaudos – 2147,66Lt, tai vaikų nemokamo maitinimo sąnaudos;

kitos sąnaudos – 2034,53 Eur.

Pateikiama 2016 m. informacija pagal veiklos segmentus 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie švietimo ir socialinės apsaugos segmentų reikalingas, norint pateikti informaciją apie švietimo ir socialinės apsaugos segmentams tenkančias sąnaudas (švietimo sąnaudos – 498659,85 Eur ir socialinės apsaugos sąnaudos – 2147,66 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 ne laiku sumokėtas paslaugas tiekėjams – 20,86 Eur.

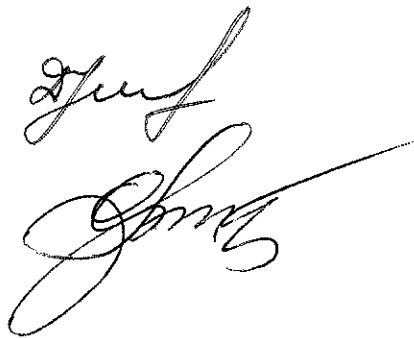
Pastaba Nr. P02. Pinigų srautai

Pateikiame informaciją apie pinigų srautus 5- ojo VSAFAS 2 priede.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje – 60438,21 Eur.

L.e.p direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vedėja



Danguolė Jurkovlianeč

Ona Kamaiškienė