

# **KALVARIJOS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „ŽILVITIS“**

Istaigos kodas: 190387416, J.Basanavičiaus g. 21A, Kalvarija

## **2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 m. gegužės 06 d.  
Kalvarija

### **I. BENDROJI DALIS**

1. Kalvarijos vaikų lopšelis - darželis „Žilvitis“ (toliau Darželis) veiklą pradėjo 1983 m. Darželis yra biudžetinė, nesiekianti pelno Kalvarijos savivaldybės švietimo įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaiga Valstybiniame registrų centre įregistruota 1995 m. birželio 7 d.; registravimo pažymėjimas - Nr.021523; kodas – 190387416; buveinė – J.Basanavičiaus g.21A, Kalvarija. Kalvarijos vaikų lopšelio - darželio „Žilvitis“ steigėjas – Kalvarijos savivaldybė, identifikavimo kodas 190387416.

2. Kalvarijos vaikų lopšelio - darželio „Žilvitis“ pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Įstaigoje 2018 gruodžio 31 d. veikė 12 ugdymo grupių: iš jų – 1 lopšelio grupė, 8 ikimokyklinio amžiaus grupės, 1 mišri grupė ir 2 priešmokyklinio amžiaus grupės, kuriose buvo ugdomi 227 vaikai.

3. Darželyje 2018 m. gruodžio 31 d. dirbo 53 darbuotojai. Iš jų 27 pedagoginių darbuotojų, 26 - kitas personalas.

4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Darželis kontroliuojamų ir asocijuotų įmonių neturėjo.

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

1. Kalvarijos vaikų lopšelis - darželis „Žilvitis“ taiko apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS' reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 – ajame VSAFAS. Darželio apskaitos politika patvirtinta Kalvarijos vaikų lopšelio – darželio „Žilvitis“ direktoriaus 2012 m. balandžio 11 d. įsakymu Nr. V-89.

#### **1.1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė**

Kalvarijos lopšelis - darželis „Žilvitis“ apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaudamasis teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu,
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu,

- Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymu,

Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymu,

- Lietuvos Respublikos pinigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos darbo kodeksu;
- Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu.

## **1.2. Įstaigos apskaitos politika**

Įstaigos apskaitos politika apima nustato apskaitos vedimo tvarką, atsakomybę, naudojamus registrus, taisykles.

## **2. Ilgalaikis turtas**

### **2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0 Eur. Įsigijimo savikaina 2163,76 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas 2163,76 Eur.

*Informacija pateikta 13 – ojo VSAFAS I priede.*

### **2.2. Ilgalaikis materialusis turtas**

Kalvarijos vaikų lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- a) ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 500 eur.
- e) perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Darželio ilgalaikis materialusis turtas sugrupuotas pagal turto grupes:

- Negyvenamieji pastatai;
- Infrastruktūra ir kiti statiniai;
- Mašinos ir įrengimai;
- Baldai ir biuro įranga.

Darželyje ilgalaikio turto likvidacinė vertė lygi 0.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas, pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto, gavo naudotis patikėjimo teise už 6200,00 Eur. Ilgalaikio turto nurašė už 0,00 Eur. 2018-12-31 Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 875167,05 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas – 249925,64 Eur. Likutinė vertė – 625241,41 Eur.

*Informacija pateikta 12 – ojo VSAFAS 1 priede, IMT pastabose 1 ir 2, IMT balansinės vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje formoje.*

### **2.3. Ilgalaikis finansinis turtas**

Kalvarijos vaikų lopšelis - darželis „Žilvitis“ ilgalaikio finansinio turto neturi.

## **3. Trumpalaikis turtas**

### **3.1. Atsargos**

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kuris naudojamas veikloje ir atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 – ajame VSAFAS „Atsargos“.

Registruojamos atsargos apskaitoje įsigijimo savikaina.

Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas atsargų pirkimo PVM, nuolaidos ir nukainojimo sumos. Atsargos suskirstytos į grupes: ūkinės medžiagos, maistas, inventoriūs. Inventoriūs, kuris atiduodamas naudojimui, iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje inventoriūs apskaitomas kiekiu ir suma kontrolės tikslais. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Finansinės būklės ataskaitoje eilutėje „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs“ sudarė: maisto atsargos – 2842,49 eur. ir medžiagos remontui 267,93 eur., viso 2574,56 eur.

*Informacija pateikta 8 – ojo VSAFAS 1 priede.*

### **3.2. Per vienerius metus gautinos sumos**

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai Darželis įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu Darželyje grupuojamos pagal šiuos požymius: laikotarpį, mokėtoją, tikslą. Pagal atsiskaitymo laikotarpį gautinos sumos skirstomos į ilgalaikes (ilgiau negu 12 mėn.) ir trumpalaikes. Pagal mokėtoją gautinos sumos skirstomos į gautinas sumas iš finansavimo sumų tiekėjų, iš pirkėjų ir kitas gautinas sumas.

Ilgalaikių gautinų sumų Darželyje nėra.

Trumpalaikes gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos už turto nuomą – 0 Eur.;
- gautinos sumos už suteiktos paslaugas – 0 Eur.;
- gautinos finansavimo sumos - 0 Eur.;

- sukauptos finansavimo pajamos – 17229,31 Eur.;

Gautinoms sumoms nepriskiriami išankstiniai apmokėjimai už nefinansinį turtą (pvz., nematerialųjį turtą, ilgalaikį materialųjį turtą, atsargas ir pan.).

Sudarant finansinę atskaitomybę, gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y., atėmus abejotinių skolų dalį.

***Informacija pateikta 17 – ojo VSAFAS 7 priede.***

### **3.3. Piniginis turtas**

Piniginiam turtui priskiriami visi Kalvarijos vaikų lopšelio - darželio „Žilvitis“ banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – litais. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami litais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą. Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Įstaiga savo veikloje piniginių ekvivalentų nenaudojo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

- banke biudžeto sąskaitoje pinigų likutis - 0 Eur.,
- lėšos iš kitų šaltinių (parama 2%) – 4597,63 Eur.

***Informacija pateikta 17 – ojo VSAFAS 8 priede, pagrindinės veiklos pinigų srautų, įplaukų, išmokų ir pervestų lėšų eliminavimo formose.***

## **4. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos Kalvarijos vaikų lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Lėšos, kurias Darželis pervedė į biudžetą ir gavo iš biudžeto atgal (paslaugų pardavimo ir kitos pajamos), nėra laikomos finansavimo sumomis.

Kalvarijos vaikų lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ finansavimo sumos yra skirstomos į gautinas ir gautas ir registruojamos apskaitoje pagal finansavimo sumos teikėją, valstybės funkciją, programas, kurioms vykdyti skirtos lėšos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų neužregistruota.

**4.1** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 27636,39 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

**4.2** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Kalvarijos savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 181330,16 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

**4.3.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 424441,90 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

4.4. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš kitų šaltinių (parama 2%) nepiniginiam turtui įsigyti – 0,00 Eur. ir kitoms išlaidoms – 4597,63 Eur.

***Informacija pateikta 20 – ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose, gautų finansavimo sumų, pagal gautas ir gautinas finansavimo sumas, panaudotų finansavimo sumų eliminavimo formose.***

## **5. Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai Kalvarijos vaikų lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ finansinėje apskaitoje registruojami tada, kai įstaiga įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Darželio vidinėje apskaitoje įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

a) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos Darželis turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

b) trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną Darželio įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Kalvarijos lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per ataskaitinį laikotarpį ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu – mokėtina pinigų ar pinigų ekvivalentų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis.

Įstaigoje ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

**5.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 17229,31 Eur.**

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
- Socialinio draudimo įmokos – 0,00 Eur.;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 0,00 Eur.;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,00 Eur.;
- Sukaupti atostoginiai – 16488,85 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 89,33 Eur.

***Informacija pateikta 17– ojo VSAFAS 12***

## **6. Finansavimo pajamos**

6.1. Finansavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y., apskaitoje registruojamos tais laikotarpiais, kai patiriamos sąnaudos. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, atsargoms nuvertėjus, nurašius kaip nereikalingas. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti

pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos patiriamos.

**6.2.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos už suteiktas paslaugas ikimokyklinio ugdymo įstaigoje, 2018 m. jos sudarė 69 608,58 Eur.

Kitos veiklos pajamos Kalvarijos vaikų lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ yra kitos pajamos, nesusijusios su įstaigos deklaruotomis veiklomis. Įstaigoje kitos veiklos pajamos laikomos uždirbtomis, kai išrašoma sąskaita - faktūra.

***Informacija pateikta 10-ojo VSAFAS I priede***

**7. Sąnaudos**

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y., kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje skirstomos: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas ir negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos bus uždirbamos.

Kalvarijos vaikų lopšelis - darželis „Žilvitis“ per ataskaitinį laikotarpį:

- gavo finansavimo pajamų – 502352,68 Eur.
- patyrė sąnaudų – 571961,26 Eur.
- rezultatas - -69608,58 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

- pajamos už paslaugas – 69608,58 Eur.
- sąnaudos iš veiklos pajamų – 0,00 Eur.

***Informacija pateikta: 3-ojo VSAFAS 2 priede, kitų pajamų pastabų formoje***

***25- ojo VSAFAS priede „Segmentai“ , finansavimo pajamų, sukauptų finansavimo pajamų eliminavimo, pagrindinės veiklos pastabų formose.***

Direktorė

Vyr. buhalterė



Loreta Krasauskienė

Valda Mineikienė

## Veiklos rezultatų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis
1	2	3
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>571.961,26</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	502.352,68
I.1	Iš valstybės biudžeto	202.849,72
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	299.013,92
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	18,87
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	470,17
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte	
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma	
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte	
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte	
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma	
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	69.608,58
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	69.608,58
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>-610.955,40</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-469.000,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-11.607,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-29.700,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ	
V	TRANSPORTO	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-2.700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-84.348,24
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	
XI	NUOMOS	
XII	FINANSAVIMO	
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-13.600,00
XIV	KITOS	
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos	
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>-38.994,14</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>-3,95</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>	
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	<b>-38.998,09</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>	
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>-38.998,09</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1



## Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
valtelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
I	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>633.408,45</b>	<b>636.848,57</b>	
I	Nematerialusis turtas	0,00	0,00	
I.1	Pliėros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	0,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	633.408,45	636.848,57	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	630.422,77	630.422,77	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	120,19	120,19	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.865,49	6.305,61	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	
IV.1	Mineraliniai išteklių			
IV.2	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>21.826,94</b>	<b>61.375,22</b>	
I	Atsargos	0,00	2.574,56	
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	0,00	2.574,56	
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			

## Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateiktiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	17.229,31	55.126,00	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4.740,11	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	16.488,85	50.385,89	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	740,46		
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.597,63	3.674,66	
	IŠ VISO TURTO	655.235,39	698.223,79	
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>638.006,08</b>	<b>640.892,27</b>	
I	Iš valstybės biudžeto	27.636,39	27.636,39	
II	Iš savivaldybės biudžeto	181.330,16	185.139,32	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	424.441,90	424.441,90	
IV	Iš kitų šaltinių	4.597,63	3.674,66	
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	<b>17.229,31</b>	<b>45.790,78</b>	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	17.229,31	45.790,78	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			

## Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
I	2	3	4	5
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	16.578,18	45.790,78	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	651,13		
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>11.540,74</b>	
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	0,00	11.540,74	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-11.540,74	499,27	
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	11.540,74	11.041,47	
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES</b>	<b>655.235,39</b>	<b>698.223,79</b>	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiau

*Direktorė*  
Vileta Krusauskienė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė

## Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas
1	2	3	4	5	6
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	27.636,39	230.053,68		3,31
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	27.636,39			3,31
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		230.053,68		
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	185.139,32	310.662,00	0,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	185.139,32		8.167,00	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		310.662,00	-8.167,00	
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)	424.441,90			18,87
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	424.441,90			18,87
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				
4	Iš kitų šaltinių	3.674,66	1.393,14		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.674,66	1.393,14		
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>640.892,27</b>	<b>542.108,82</b>	<b>0,00</b>	<b>22,18</b>

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

## Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Per ataskaitinį laikotarpį									
Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
7	8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8 +9+10+11+12+13		
		-230.056,99					27.636,39		
		-3,31					27.636,39		
		-230.053,68					0,00		
		-314.471,16					181.330,16		
		-11.976,16					181.330,16		
		-302.495,00					0,00		
		-18,87					424.441,90		
		-18,87					424.441,90		
		-470,17					4.597,63		
		-470,17					4.597,63		
		<b>-545.017,19</b>					<b>638.006,08</b>		

## Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurais

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome  
įvesti reikšmę – 1.  
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1
---

Pateikiau



Direktorė  
Loreta Krasauskienė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikiene

## Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		Kiti pokyčiai (jungimai)
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai	
1	2	3	4	5	6	7
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)	4.597,63		3.674,66		
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.597,63		3.674,66		
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)	4.597,63		3.674,66		
5	Iš jų išteklių fondų lėšos					

Jeigu pateiktė visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Pateikiau

Direktorė  
Loreta Krusauskienė

Vyr. buhalterė

**Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finans. ataskaitų aiškinamajame rašte\***

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>69.608,58</b>	<b>58.570,67</b>
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**	69.608,58	58.570,67
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	69.608,58	58.570,67
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>69.608,58</b>	<b>58.570,67</b>

\* 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.

**Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.**

**Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.**

1  Pateikiau

Direktore  
 Loreta Kraskauskienė

Vyr. buhalterė  
 Valda Mineikienė



# Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos(lizingo)įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurais

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	45.790,78	17.229,31
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	45.790,78	17.229,31

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Pateikiau

Direktorė  
Loreta Krasauskienė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė

*Blasck*

## Finansavimo sumų likučiai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Atias
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	4	5=3+4	6
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		27.636,39	27.636,39	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		185.139,32	185.139,32	
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)		424.441,90	424.441,90	
4	Iš kitų šaltinių		3.674,66	3.674,66	
5	Iš viso		640.892,27	640.892,27	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Pateikiau

Direktorė  
Dorota Krasauskienė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė

## Finansavimo sumų likučiai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

kaitinio laikotarpio pabaigoje		Jungimai		
Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
7	8=6+7	9	10	11=9+10
27.636,39	27.636,39			
181.330,16	181.330,16			
424.441,90	424.441,90			
4.597,63	4.597,63			
<b>638.006,08</b>	<b>638.006,08</b>			

## Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Praėjusio ataskaitinio laikotarpio	
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	17.229,31	16.578,18	0,00	55.126,00	50.385,89	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas				4.740,11		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				4.740,11		
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	16.488,85	16.488,85		50.385,89	50.385,89	
1.5.1	Iš biudžeto	16.488,85	16.488,85		50.385,89	50.385,89	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	740,46	89,33				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas	0,00	0,00				
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas						
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas						
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas nuvertėjimas						
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas						
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	17.229,31	16.578,18	0,00	55.126,00	50.385,89	

## Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti  
reikšmę – 1.

Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1
---

Pateikiau



Direktorė  
Jovita Krasiukaitė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė



## Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinų sumos						
4	Sukauptos mokėtinų sumos	16.578,18	4.392,85		45.790,78	10.696,70	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	16.488,85	4.392,85		45.790,78	10.696,70	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	89,33					
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	651,13	651,13				
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos	651,13	651,13				
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	17.229,31	5.043,98	0,00	45.790,78	10.696,70	0,00

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
 Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

Pateikiau

1

Direktorė  
 Loreta Krusauskaitė

Vyr. buhalterė  
 Valda Mineikienė

## Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	<b>922,97</b>	<b>0,00</b>	<b>922,97</b>	<b>7.161,95</b>	<b>0,00</b>
I	Iplaukos	602.949,93	0,00	602.949,93	629.609,84	0,00
I.1	Finansavimo sumos išlaidoms ir atsargoms:	542.108,82	0,00	542.108,82	512.325,25	0,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	230.053,68	0,00	230.053,68	239.230,01	0,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	310.662,00	0,00	310.662,00	271.600,00	0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					
I.1.4	Iš kitų šaltinių	1.393,14	0,00	1.393,14	1.495,24	0,00
I.2	Iš mokesčių					
I.3	Iš socialinių įmokų					
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų				59.329,43	0,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	60.841,11	0,00	60.841,11	57.955,16	0,00
I.6	Gautos palūkanos					
I.7	Kitos įplaukos					
II	Pervestos lėšos	-69.608,58	0,00	-69.608,58	-59.115,11	0,00
II.1	I valstybės biudžeta					
II.2	I savivaldybių biudžetus	-69.608,58	0,00	-69.608,58	-59.115,11	0,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms					
II.4	I kitus išteklių fondus					
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					
II.6	Kitiems subjektams					
III	Išmokos	-532.418,38	0,00	-532.418,38	-563.332,78	0,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-469.900,00	0,00	-469.900,00	-437.225,23	0,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-29.700,00	0,00	-29.700,00	-28.616,34	0,00
III.3	Komandiruočių					
III.4	Transporto					
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.186,22	0,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-3.500,00	0,00
III.7	Atsargų įsigijimo	-27.131,79	0,00	-27.131,79	-85.310,53	0,00
III.8	Socialinių išmokų					

## Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
entelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo			0,00					
III.11	Sumokėtos palūkanos								
III.12	Kitos išmokos								
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>								
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas								
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas								
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas								
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas								
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas								
VI	Gauti dividendai								
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai								
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>								
I	Įplaukos iš gautų paskolų								
II	Gautų paskolų grąžinimas								
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas								
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti								
IV.1	Iš valstybės biudžeto								
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto								
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų								
IV.4	Iš kitų šaltinių								
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti								
VI	Gauti dalininko įnašai								
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai								
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>								
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		922,97	0,00			922,97		961,95
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.674,66				3.674,66		2.712,71
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.597,63				4.597,63		3.674,66

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Jeigu pateiktė visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiau



Direktorė  
Loreta Krasauskienė

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1 ir 2 priedai



Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė



## Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

is	
Iš viso	
8	
	7.161,95
	629.609,84
	512.325,25
	239.230,01
	271.600,00
	1.495,24
	59.329,43
	57.955,16
	-59.115,11
	-59.115,11
	-563.332,78
	-437.225,23
	-28.616,34
	-2.186,22
	-3.500,00
	-85.310,53

Pervestas lėšas reikia vesti su minuso ženklu.

Išmokas reikia vesti su minuso ženklu.

## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 I90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
		Gyvenamieji	Kiti		
	3	4	5	6	7
1					
2			838.226,26		
2.1					
2.2					
3					
3.1					
3.2					
3.3					
4					
5					
6			838.226,26		
7	X		-207.803,49		
8	X				
9	X				
10	X				
10.1	X				
10.2	X				
10.3	X				
11	X				
12	X				

I2-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, I priedas

## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 -entelės pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Žemė	Gyvenamieji	Kiti	Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
13	X		-207.803,49		
14	X				
15	X				
16	X				
17	X				
18	X				
18.1	X				
18.2	X				
18.3	X				
19	X				
20	X				
21	X				
22		X	X	X	
23		X	X	X	
24		X	X	X	
25		X	X	X	
25.1		X	X	X	

# Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Žemė	Gyvenamieji		Kiti	Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
		4	5			
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Kiti pokyčiai (jungimai)	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)			630.422,77		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)			630.422,77		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
 \* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

**Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.**  
**Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.**

1

Pateikiau  
  
 Loreta Krusauskaitė  
 Direktore

Vyr. buhalterė  
  
 Valda Mineikienė

## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
8	9	10	11	12	13	14	15
			9.926,70		24.430,42		
					8.167,04		
					8.167,04		
			9.926,70		32.597,46		
			-9.806,51	X	-18.124,81	X	X
				X		X	X
				X	-11.607,16	X	X
				X		X	X
				X		X	X
				X		X	X
				X		X	X
				X		X	X
				X		X	X

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, I priedas



## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai
				Kitos vertybės	13		
8	9	10	11	12	13	14	15
X	X		X		X	X	X
X	X		X		X	X	X
X	X		X		X	X	X
X	X		X		X	X	X
X	X		X		X	X	X
			120,19		2.865,49		
			120,19		6.305,61		

## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Iš viso
16
872.583,38
8.167,04
8.167,04
880.750,42
-235.734,81
-11.607,16

\*Parduoto, perduoto ir nurašyto turto įsigijimo savikainos suma turi būti vedama su minuso ženklu

Nusidėvėjimo sumos ir jų padidėjimas turi būti vedami su minuso ženklu



## Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Iš viso
16
633.408,45
636.848,57

## Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.574,56					
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		267,93					
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		63,59					
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		204,34					
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2.842,49					
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-2.842,49					
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai (jungimai)							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		0,00					
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), sumaudotų 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 (+/-)							



## Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	0,00
	2.574,56

## Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)	0,00							
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)	2.574,56							

\* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Pateikiau  
Direktore  
Joveta Krusauskienė



Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė



## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 90387416 - Kaivarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 netelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai				
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	
	3	4	5	6	7	
1						
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-610.955,40				
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-469.000,00				
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-11.607,16				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-29.700,00				
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto					
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2.700,00				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-84.348,24				
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų	-13.600,00				
1.14	Kitos					
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos					
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-532.418,38				
3.1	Išmokos					
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-469.900,00				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-29.700,00				
3.1.3	Komandiruočių					
3.1.4	Transporto					
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2.700,00				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					

## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 (90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis")  
 Lentelės pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika
	3	4	5	6	7
3.1.7	-27.131,79				
3.1.8					
3.1.9					
3.1.10	-2.986,59				
3.1.11					
3.1.12					

### Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				
		Iš viso (pateikta ataskaitose)	Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika
		3	4	5	6	7
1	2					
1	Finansinių ataskaitų straipsniai	-593.914,72				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-452.822,62				
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-12.355,53				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-28.616,34				
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto					
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-2.186,22				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-3.500,00				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-87.939,55				
1.10	Socialinių išmokų					

## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėje pateikiamų duomenų valiuta: eurai

	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika
	3	4	5	6	7
1.11 Nuomos					
1.12 Finansavimo					
1.13 Kitų paslaugų	-6.494,46				
1.14 Kitos					
1.14.1 Veiklos mokėsių sanaudos					
1.14.2 Pagrindinės veiklos kitos sanaudos (įvedimo formose)					
2 Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo itaka					
3 Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-563.332,78				
3.1 Išmokos	-437.225,23				
3.1.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					
3.1.2 Komunalinių paslaugų ir ryšių	-28.616,34				
3.1.3 Komandiruočių					
3.1.4 Transporto					
3.1.5 Kvalifikacijos kelimo	-2.186,22				
3.1.6 Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-3.500,00				
3.1.7 Atsargų įsigijimo	-85.310,53				
3.1.8 Socialinių išmokų					
3.1.9 Nuomos					
3.1.10 Kitų paslaugų įsigijimo					
3.1.11 Sumokėtos palūkanos	-6.494,46				
3.1.12 Kitos išmokos					

## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurais

Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso
8	9	10	11	12	13	14
				-610.955,40		-610.955,40
				-469.000,00		-469.000,00
				-11.607,16		-11.607,16
				-29.700,00		-29.700,00
				-2.700,00		-2.700,00
				-84.348,24		-84.348,24
				-13.600,00		-13.600,00
				-532.418,38		-532.418,38
				-469.900,00		-469.900,00
				-29.700,00		-29.700,00
				-2.700,00		-2.700,00

## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso
8	9	10	11	12	13	14
				-27.131,79		-27.131,79
				-2.986,59		-2.986,59

Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso
8	9	10	11	12	13	14
				-593.914,72		-593.914,72
				-452.822,62		-452.822,62
				-12.355,53		-12.355,53
				-28.616,34		-28.616,34
				-2.186,22		-2.186,22
				-3.500,00		-3.500,00
				-87.939,55		-87.939,55



## Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
 90387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
 ,entelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Iš viso (pateikta ataskaitose)	Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika
3	4	5	6	7
1	Pateikiau  Direktoriė Loreta Krusauskienė			

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
 Jei neteikėsite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

Vyr. buhalterė  
 Valda Mineikienė



Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5=3-4
<b>0KL</b>	<b>Nebalansinės sąskaitos</b>			<b>0,00</b>
<b>1KL</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>633.408,45</b>	<b>636.848,57</b>	<b>-3.440,12</b>
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pletros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	633.408,45	636.848,57	-3.440,12
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	620.074,69	630.422,77	-10.348,08
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	620.074,69	630.422,77	-10.348,08
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	0,00	120,19	-120,19
12081	Baldai	0,00	87,88	-87,88
12082	Kompiuterinė įranga	0,00	32,31	-32,31
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13.333,76	6.305,61	7.028,15
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13.333,76	6.305,61	7.028,15
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienų metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėdai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>21.826,94</b>	<b>61.375,22</b>	<b>-39.548,28</b>
20	Atsargos		2.574,56	-2.574,56
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos		2.574,56	-2.574,56
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00

Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5=3-4
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	17.229,31	55.126,00	-37.896,69
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		4.740,11	-4.740,11
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	16.488,85	50.385,89	-33.897,04
229	Kitos gautinos sumos	740,46		740,46
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.597,63	3.674,66	922,97
241	Pinigai bankų sąskaitose	4.597,63	3.674,66	922,97
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.540,74</b>	<b>11.540,74</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	0,00	-11.540,74	11.540,74
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-638.006,08</b>	<b>-640.892,27</b>	<b>2.886,19</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-638.006,08	-640.892,27	2.886,19
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-424.441,90	-424.441,90	0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-424.441,90	-424.441,90	0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-27.636,39	-27.636,39	0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-27.636,39	-27.636,39	0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-181.330,16	-185.139,32	3.809,16
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-181.330,16	-185.139,32	3.809,16
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-4.597,63	-3.674,66	-922,97
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-4.597,63	-3.674,66	-922,97
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			<b>0,00</b>
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-17.229,31</b>	<b>-45.790,78</b>	<b>28.561,47</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00

Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5=3-4
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos j valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos j savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-17.229,31	-45.790,78	28.561,47
691	Tiekėjams mokėtinos sumos			0,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-17.229,31	-45.790,78	28.561,47
7KL	<b>Pajamos</b>	<b>-571.961,26</b>	<b>-594.413,99</b>	<b>22.452,73</b>
70	Finansavimo pajamos	-502.352,68	-535.843,32	33.490,64
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-18,87	-45.723,68	45.704,81
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-502.333,81	-490.119,64	-12.214,17
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos j valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos j savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą j valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą j savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-69.608,58	-58.570,67	-11.037,91
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-69.608,58	-58.570,67	-11.037,91
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas j valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas j savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	<b>Sąnaudos</b>	<b>610.959,35</b>	<b>593.914,72</b>	<b>17.044,63</b>

Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31  
190387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5=3-4
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	610.955,40	593.914,72	17.040,68
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	361.400,00	347.198,11	14.201,89
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	107.600,00	105.624,51	1.975,49
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	11.607,16	12.355,53	-748,37
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	29.700,00	28.616,34	1.083,66
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.700,00	2.186,22	513,78
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos		3.500,00	-3.500,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	84.348,24	87.939,55	-3.591,31
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	13.600,00	6.494,46	7.105,54
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	3,95		3,95
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	3,95		3,95
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perdavimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiama

Dirėktorė  
Valda Krusauskienė

Vyr. buhalterė  
Valda Mineikienė