

Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

KALVARIJOS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „ŽILVITIS“

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

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 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 2019 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 – oje 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 kiekviena mėnesį.

2019-12-31 Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 880750,42 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas – 258797,75 Eur. Likutinė vertė – 618522,66 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 – 921.23 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 kita 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 – 11272,86 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 abejotinų 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%) – 5198,20 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 funkcija, 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 – 29435,27 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

4.2 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Kalvarijos savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 184176,33 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

4.3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 412543,91 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 – 5198,20 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 – 11272,86 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 – 11272,86 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,00 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, 2019 m. jos sudarė 72455,36 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 ataskaitinį 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 – 556811,29 Eur.
- patyrė sąnaudų – 629266,65 Eur.
- rezultatas - -72455,36 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

- pajamos už paslaugas – 72455,36 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.***

Vyr. buhalterė



Valda Mineikienė

Finansinės būklės ataskaita

skaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
 187416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"
 ešė pateikiamų duomenų valiuta: eurai

EBL Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS	618.522,66	633.408,45	
I	Nematerialusis turtas	0,00	0,00	
I.1	Pietros 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	618.522,66	633.408,45	
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai	609.726,61	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	0,00	120,19	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.796,05	2.865,49	
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	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	37.961,26	21.826,94	
I	Atsargos	921,23	0,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori	921,23	0,00	
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			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	31.841,83	17.229,31	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6.420,93		
III.5	Suakauptos gautinos sumos	17.788,05	16.488,85	
III.6	Kitos gautinos sumos	7.632,85	740,46	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.198,20	4.597,63	
IS VISO TURTO		656.483,92	655.235,39	
D	FINANSAVIMO SUMOS	631.353,71	638.006,08	
I	Iš valstybės biudžeto	29.435,27	27.636,39	
II	Iš savivaldybės biudžeto	184.176,33	181.330,16	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	412.543,91	424.441,90	
IV	Iš kitų šaltinių	5.198,20	4.597,63	
E	ISIPAREIGOJIMAI	11.272,86	17.229,31	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11.272,86	17.229,31	
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinis sumos	11.272,86	16.578,18	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		651,13	
F	GRYNASIS TURTAS	13.857,35	0,00	
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas	13.857,35	0,00	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	13.857,35	-38.998,09	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		38.998,09	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	656.483,92	655.235,39	

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

1 Patikčiau

Direktorė
 Loreta Krasauskienė

Vyr. buhalterė
 Valda Mineikienė

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

nis laikotarpis - 2019-01-01 - 2019-12-31
6 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žibutis"
pareikšiamu duomenų vienetu: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14-3-4-5-6-7-8
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	27 656,39	229 904,25	5 986,34	0,24			-234,091,95					29 435,27
1.1	Nepajamiam turtui įsigyti	27 656,39		10 467,27	0,24			-14 022,18					24 081,72
1.2	Kitoms šiladoms kompensuoti		229 904,25	-4 480,93				-220 069,77					-3 553,55
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	181 330,16	320 490,00	0,00				-317 553,83					184 176,33
2.1	Nepajamiam turtui įsigyti	181 330,16		12 863,56				-12 296,69					181 897,03
2.2	Kitoms šiladoms kompensuoti		320 490,00	-12 863,56				-305 257,14					2 279,30
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	424 441,90		-5 986,34	3 739,03			-9 651,58					412 543,91
3.1	Nepajamiam turtui įsigyti	424 441,90		-5 986,34	3 739,93			-9 651,58					412 543,91
3.2	Kitoms šiladoms kompensuoti												
4	IS kitų šaltinių	4 597,63	1 330,49					-729,92					5 198,20
4.1	Nepajamiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	4 597,63	1 330,49					-729,92					5 198,20
5	IS viso finansavimo sumų	638 906,08	551 634,74	0,00	3 740,17			-729,92					631 353,71

* Šioje dalyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pritaikant ataskaitinio laikotarpio klasifikaciją, valdymo kuro įkaitų likutis, susijęs su pajamų sumomis: finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimu

Jei pateiktė visą ilgę reikalaujamą informaciją, prašome įvertinti reikšmę 1.
Jei neteiktė šios lentelės, prašome įvertinti reikšmę - 2.

1

Pateikiau

Valda Mireikienė
Direktoriė
Larona Krakauskienė

Vyr. buhalterė
Valda Mireikienė
Valda Mireikienė

sargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis: 2019-01-01 - 2019-12-31
 87416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"
 ešė pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Stralpsniai*	Strateginis ir neliečiamasis atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išgalais materialūs ir biologinis turtais, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		81.645,70						81.645,70
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		77.905,53						77.905,53
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.740,17						3.740,17
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-80.724,47						-80.724,47
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-80.724,47						
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		921,23						921,23
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	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)		921,23						921,23
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)								

Parduota, perduota ir nurašyto turto įsigijimo savikainos suma turi būti vedama su minuso ženklu

Nuvertėjimo sumos ir jų padidėjimas turi būti vedamos su minuso ženklu

* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

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

1 Pateikiau

Direktore
 J. Krasauskienė

Vyr. buhalterė
 Valdė Mineikienė

(Signature)

savimo sumų likučiai

lisis laikotarpis: 2019-01-01 - 2019-12-31
 Ie - savarajios vaikų lopštelis-darželis "Zilvinis"
 pateiktamajai biudžetinių valiutų: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Jungiamai Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
		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	9	10-9+10
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dali gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	27.636,39	27.636,39	27.636,39	29.435,27	29.435,27	29.435,27		
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	181.330,16	181.330,16	181.330,16	184.176,33	184.176,33	184.176,33		
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	424.441,90	412.543,91	412.543,91	412.543,91		
4	Iš kitų šaltinių	4.597,63	4.597,63	4.597,63	5.198,20	5.198,20	5.198,20		
5	Iš viso	638.006,08	638.006,08	638.006,08	631.353,71	631.353,71	631.353,71		

Jeigu pateiktas visą langą reikalaujama informacija, prašome įvesti reikšmę - 1.
 Jei netaikytas šios lentelės, prašome įvesti reikšmę - 2.

1

Pateiktiau

Direktorė
 Lina Krauskaitė

Vyr. buhalterė
 Valda Mineikienė

formacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

skaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
 387416 - Kalvarijės vaikų lopšelis-darželis "Žibutis"
 tešinė patalpiamųjų daugiabučių namų, esančių

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		Kiti pokyčiai (jungimai)
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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 įsaldytose sąskaitose					
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas					
1.6	Pinigų ekvivalentai					
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)					
2.1	Pinigai bankų sąskaitose					
2.2	Pinigai kasoje					
2.3	Pinigai kelyje					
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose					
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas					
2.6	Pinigų ekvivalentai					
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	5.198,20		4.597,63		
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.198,20		4.597,63		
3.2	Pinigai kasoje					
3.3	Pinigai kelyje					
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose					
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas					
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių					
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai					
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	5.198,20		4.597,63		
5	Iš jų išteklų fondų lėšos					

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

1 Pateikiau

Dirėktorė
Valda Mineikienė

Vyr. buhalterė
 Valda Mineikienė

Valda Mineikienė

informacija apie per vienus metus gautinas sumas

skaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
 387416 - Kalvarijos vaikų lopšelis-darželis "Žilvitis"
 telėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena			Kiti pokyčiai (jungimai)
		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	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+ 1.3+1.4+1.5+1.6)	31.841,83	25.420,90	0,00	17.229,31	16.578,18	0,00	0,00
1.1	Gautinos finansavimo sumos							
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	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, turtą, paslaugas	6.420,93						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą							
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes							
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.420,93						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą							
1.3.5	Kitos							
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Sukauptos gautinos sumos	17.788,05	17.788,05		16.488,85	16.488,85		
1.5.1	Iš biudžeto	17.788,05	17.788,05		16.488,85	16.488,85		
1.5.2	Kitos							
1.6	Kitos gautinos sumos	7.632,85	7.632,85		740,46	89,33		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, turtą, paslaugas nuvertėjimas							
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas							
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	31.841,83	25.420,90	0,00	17.229,31	16.578,18	0,00	0,00

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

1 Pateikiau


 Direktoriė
 Loreta Knasduškytė

Vyr. buhalterė
 Valda Mineikienė



Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

skaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
 387416 - Kalvarijos vaiku lopšelis-darželis "Žilvitis"
 elėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			Kiti pokyčiai (jungimai)
		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	9
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinos sumos							
4	Sukauptos mokėtinos sumos	11.272,86			16.578,18	4.392,85		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	11.272,86			16.488,85	4.392,85		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				89,33			
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				651,13	651,13		
5.1	Mokėtini vertėlos 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 mokėtinos sumos				651,13	651,13		
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	11.272,86	0,00	0,00	17.229,31	5.043,98	0,00	0,00

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

1 Pateikiau

Direktorė
 Loreta Krasiusienė

Vyr. buhalterė
 Valda Mineikienė

(Signature)

