

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Saulutė"

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		482.082,81	413.435,46
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	482.082,81	413.435,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		374.063,57	375.640,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		42.305,71	28.238,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.670,20	7.233,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.643,08	1.416,94
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		718,68	905,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		52.681,57	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS		65.223,06	55.565,16
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		273,29	154,72
I	Atsargos	P08	273,29	154,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		273,29	154,72
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	60,24	177,25
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	51.474,62	43.230,50
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	P10	6.997,09	7.096,63
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44.477,53	36.133,87
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13.414,91	12.002,69
	IŠ VISO TURTO:		547.305,87	469.000,62

(tęsinys kitame puslapyje)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	487.855,06	422.154,19
I	Iš valstybės biudžeto		25.262,06	24.003,30
II	Iš savivaldybės biudžeto		439.980,81	378.693,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		22.612,19	19.457,17
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		28.104,15	27.849,83
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.104,15	27.849,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	73,47	266,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	27.995,88	27.558,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	34,80	25,07
F	GRYNASIS TURTAS	P18	31.346,66	18.996,60
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		31.346,66	18.996,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.350,06	5.489,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18.996,60	13.506,85
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		547.305,87	469.000,62

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Jelena Galvydytė
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						13 506,85	13 506,85	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitimo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5 489,75	5 489,75	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						18 996,60	18 996,60	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitimo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		12 350,06	12 350,06	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						31 346,66	31 346,66	


X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

CB[BAS] vedėja

(vyr. buhalteris (buhalteris) - ieigu privaloma pagal teises aktus)


(parašas)

(parašas)

Jelena Galvydyte

(vardas ir pavardė)

Renata Noreikiene

(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		585.266,23	552.287,89
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		503.478,45	479.216,55
I.1	Iš valstybės biudžeto		211.253,66	224.893,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		284.311,54	247.511,58
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.939,61	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.973,64	6.811,89
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		81.787,78	73.071,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	81.787,78	73.071,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-573.066,17	-546.798,14
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-434.741,36	-410.857,80
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.292,12	-12.180,53
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-27.730,50	-29.161,29
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-336,28	-92,37
V	TRANSPORTO		-376,37	-446,29
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.790,50	-889,24
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.482,39	-1.786,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-39,86	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-80.072,71	-85.062,15
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5.150,56	-1.175,85
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.053,52	-5.139,38
XIV	KITOS			-6,92
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.200,06	5.489,75
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		150,00	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	163,76	44,80
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-13,76	-44,80
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.350,06	5.489,75
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.350,06	5.489,75
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jelena Galvydytė

(vardas ir pavardė)

Renata Noreikiene

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.222,50	0,00	6.222,50	3.095,95	0,00	3.095,95
I	Išplaukos		642.433,32	0,00	642.433,32	602.910,43	0,00	602.910,43
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		487.123,72	0,00	487.123,72	464.308,00	0,00	464.308,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		210.666,38	0,00	210.666,38	218.630,76	0,00	218.630,76
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		273.503,90	0,00	273.503,90	242.078,45	0,00	242.078,45
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		150,58	0,00	150,58			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.802,86	0,00	2.802,86	3.598,79	0,00	3.598,79
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		82.007,19	0,00	82.007,19	72.531,15	0,00	72.531,15
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		73.282,65	0,00	73.282,65	66.026,48	0,00	66.026,48
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos išplaukos		19,76	0,00	19,76	44,80	0,00	44,80
II	Pervestos lėšos		-81.377,20	0,00	-81.377,20	-71.949,60	0,00	-71.949,60
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetus		-81.377,20	0,00	-81.377,20	-71.949,60	0,00	-71.949,60
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-554.833,62	0,00	-554.833,62	-527.864,88	0,00	-527.864,88
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-434.304,12	0,00	-434.304,12	-406.611,17	0,00	-406.611,17
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-27.917,15	0,00	-27.917,15	-32.849,80	0,00	-32.849,80
III.3	Komandiruočių		-336,37	0,00	-336,37	-92,37	0,00	-92,37
III.4	Transporto		-376,37	0,00	-376,37	-126,29	0,00	-126,29
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.790,50	0,00	-1.790,50	-1.041,24	0,00	-1.041,24
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-6.248,75	0,00	-6.248,75	-2.563,71	0,00	-2.563,71
III.7	Atsargų įsigijimo		-75.485,30	0,00	-75.485,30	-78.321,75	0,00	-78.321,75
III.8	Socialinių išmokų		-5.150,56	0,00	-5.150,56	-1.175,85	0,00	-1.175,85
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.224,50	0,00	-3.224,50	-5.075,78	0,00	-5.075,78
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-6,92	0,00	-6,92

(tęsinys kitame puslapyje)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-80.939,47	0,00	-80.939,47	-3.220,20	0,00	-3.220,20
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-80.939,47	0,00	-80.939,47	-3.220,20	0,00	-3.220,20
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		76.129,19	0,00	76.129,19	3.220,20	0,00	3.220,20
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		76.129,19	0,00	76.129,19	3.220,20	0,00	3.220,20
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2.871,92	0,00	2.871,92	890,00	0,00	890,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		70.757,27	0,00	70.757,27	2.330,20	0,00	2.330,20
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		2.500,00	0,00	2.500,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO [TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ/ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI]							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.412,22	0,00	1.412,22	3.095,95	0,00	3.095,95
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.002,69		12.002,69	8.906,74		8.906,74
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		13.414,91		13.414,91	12.002,69		12.002,69

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBJBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jelena Galvydyte

(vardas ir pavardė)

Renata Noreikiene

(vardas ir pavardė)

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2018.12 - 190312011}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
	FAR-004	Jei 8 VSAFAS 1 pr., 3.1. eil. 3-8 stulp. suma lygi/nelygi 0, tai ir 10 VSAFAS 2 pr., 1.1 eil. 3 st. suma atitinkamai lygi/nelygi 0.	LEV1	Rankinė kontrolė	(IF ((AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT-E) + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0103} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0104} = 0 ; {AC sum (FV1007614; FV100911) ; FL = F99 ; #AN} = 0)) AND (IF ((AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT-E) + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0103} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0104} <> 0 ; {AC = FV100911 ; FL = F99 ; #AN} <> 0))		(IF (N/A= 0 ; 13.76 = 0)) AND (IF (N/A<> 0 ; 13.76 <> 0))	(IF (N/A= 0 ; 13.76 = 0)) AND (IF (N/A<> 0 ; 13.76 <> 0))		0,01

Pajamos iš atsargų pardavimo buvo gautos pardavus metalo laužą kuris buvo iki pardavimo apskaitytas nebalansinėje sąskaitoje.

Direktorė



Jelena Galvydytė

JONAVOS VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO "SAULUTĖ" FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 METUS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jonavos vaikų lopšelio - darželio "Saulutė" finansinėse ataskaitose už 2018 metus teikiama informacija apie 2018 metų finansinių metų paskutinės dienos finansinę būklę, ją įtakančių finansinių ataskaitų straipsnių pasikeitimus, 2018 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir informaciją apie pinigų srautus. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2017 metus, išreikšta Europos Sąjungos piniginiu vienetu – eurai.

Lopšelis-darželis "Saulutė" įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 190312011.

Teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Priklausomybė – savivaldybės lopšelis-darželis.

Savininkas – Jonavos rajono savivaldybė.

Buveinė – Kosmonautų g.13, LT-55141 Jonava.

Grupė – neformaliojo švietimo mokykla.

Tipas – lopšelis-darželis.

Mokymo kalba – lietuvių

Mokymo forma – dieninė.

Lopšelis-darželis „Saulutė“ yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB LUMINOR banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Jonavos vaikų lopšelis – darželis „Saulutė“ 2018 m. neturėjo kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" vidutiniškai dirbo 2018 metais – 49 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos vaikų lopšelio-darželio "Saulutė" ataskaitų rinkinys už 2018 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės

standartais (VSAFAS), Jonavos vaikų lopšelio-darželio direktorės 2015-09-01 įsakymu Nr.1V-118 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. per 2017 finansinius metus gautų finansavimo sumų t.y.473365,46 Eur. ir sudaro 473,36 Eur.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos valiuta – euras ir centais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka:

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija : 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos : 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas : 5 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumą.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka:

1. pastatai: 15-100 metų;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai : 15-60 metų;
3. nekilnojamo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai : 20 metų;
4. mašinos ir įrengimai: 3-10 metų;
5. transporto priemonės: 7-10 metų;
6. baldai ir biuro įranga : 4-10 metų;
7. kitas ilgalaikis materialus turtas : 3-50 metų

Finansinis turtas

Savivaldybės investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus, vertinamos taikant nuosavybės metodą, kai finansinio turto vertė priliginama kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų ir asocijuotųjų subjektų nuosavo kapitalo vertei. Suteiktos paskolos ir gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Biologinis turtas

Biologinis turtas skirstomas į grupes: naudojamas žemės ūkio veikloje ir naudojamas ne žemės ūkio veikloje. Ne žemės ūkio veikloje naudojamam biologiniam turtui priskiriami gyvūnai ir augalai, kurie skirti socialiniams, kultūriniais, gamtosauginiams, moksliniams, teisėsaugos, pažintiniams tikslams.

Finansinės būklės ataskaitoje biologinis turtas parodomas tikrąja verte.

Ne žemės ūkio paskirties biologinio turto grupės gyvūnai, gyvenantys labai trumpai (iki vieno metų) ir vienmečiai augalai gali būti pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis jų įsigijimo momentu. Želdinių, skirtų puošybai, įsigijimo išlaidos iš karto pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, jeigu jų įsigijimo išlaidos nėra reikšmingos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs. Atiduoto naudoti inventoriųs vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriųs kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomi šie įkainojimo būdai: "pirmas gautas, pirmas išduotas" (FIFO), arba konkrečių kainų būdas.

Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos:

iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;

ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos) - sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Finansinės būklės ataskaitoje šios sumos rodomos vertė, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas.

Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

Gautinas trumpalaikes finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);

Gautinus mokesčius;

Gautinas finansavimo sumas;

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;

Sukauptas gautinas sumas ;

Kitas gautinas sumas (pvz. Gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų gražintos sumos, gautinos gražintinos finansavimo sumos).

Gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai pradėdami skaičiuoti nuo mokėjimo termino pabaigos arba nuo paskutinės įmokos gavimo datos.

Gautinų sumų apmokėjimo pradelimo trukmė	Gautinų sumų nuvertėjimo dalis (proc.)
0-180 dienų	0
181-360 dienų	50
Daugiau kaip 360 dienų	100

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai - trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

Finansavimo sumos

Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas gautas finansavimas savivaldybės, valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos ir kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Kai subjektai patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos – kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

1. ilgalaikius – įsipareigojimus.
2. trumpalaikius.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos.

Trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

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

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis:

- pagrindinės veiklos sąnaudos,
- kitos veiklos sąnaudos
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Klaidų taisymas

Pastebėtos praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto likutinė vertė – 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nurašyta sumoje – 93,84 Eur.

Nematerialus turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudarė - 259,07Eur.(savivaldybės lėšos).

2. (P04) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo 68647,35 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 482082,81 Eur.(2017 m. gruodžio 31d. 413435,46 Eur.)

Per 2018 metus apskaičiuotas 12292,12 Eur. ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 210881,55 Eur. (2017m. gruodžio 31 d.200658,40 Eur.).

Per 2018 metus ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 80939,47 Eur.(2017 m. gruodžio 31d. 3220,20 Eur.). Nupirkti lauko žaislai, kompiuteris – 2471,92 Eur. (valstybės lėšos). padidinta pastato, šaligatvio vertė, įsigytas kompiuteris, nebaigta statyba – 70757,27 Eur.(savivaldybės lėšos) įsigyti baldai – 4810,28 Eur. (specialiosios programos - pajamos už teikiamas paslaugas lėšos) , įsigyti lauko žaislai – 2900,00 Eur.(kitos lėšos).

Per ataskaitinį 2018 metų laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialaus turto sumoje -2068,97 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
16308,73 Eur.	15591,56 Eur.

3.(P08) Atsargos

Atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 3 priede.

Atsargų likutį 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro maisto produktai - 273,29 Eur. specialios programos pajamos už teikiamas paslaugas lėšos.(2017 m. gruodžio 31 d. – 154,72 Eur. specialios programos- pajamos už teikiamas paslaugas lėšos).

Per 2018 metus buvo įsigyta atsargų už 85341,84 Eur. Neatlygtinai gautas turtas iš savivaldybės administracijos – 52,85 Eur., tėvų parama pagal perdavimo aktus -245,00 Eur.,

labdaros ir paramos fondas „Švieskime vaikus“ – 580,80 Eur. programa „Pienas vaikams“ -3003,72 Eur. programa „Vaisiai jums“ – 1781,17 Eur. Sunaudota veikloje per ataskaitinį laikotarpį sumoje – 85223,27Eur.

4. (P09) Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų vertė 60,24 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d.177,25 Eur.) Išankstinių apmokėjimų 60,24 Eur. sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, sumoje – 46,99 Eur. (savivaldybės biudžeto lėšos), 13,25 Eur. (valstybės lėšos) t.y. sumos, sumokėtos ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (prenumerata).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama lentelėje:

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	60,24	177,25
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		30,90
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	60,24	146,35
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė(1-2)	60,24	177,25

5.(P10) Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 4 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudarė 51474,62 Eur. (2017m. gruodžio 31 d. 43230,50 Eur.) Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė padidėjo 8244,12 Eur. Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 15946,20 Eur., sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 12015,24 Eur.

Didžiausią dalį per vienerius metus gautinų sumų sudaro sukauptos finansavimo pajamos 44477,53 Eur, pripažintos užregistravus sukauptas atostoginių ir socialinio draudimo 27887,97 Eur. sąnaudas. Tiekėjams mokėtinos sumos-73,47 Eur. Sukauptos gautinos sumos Jonavos rajono

savivaldybės išde pervedus pajamas už teikiamas paslaugas – 16516,09Eur., gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose - 7036,95 Eur.

Gautinų sumų nuvertėjimas apskaičiuotas 50% atsižvelgiant į gautinų sumų apmokėjimo pradelsimo trukmę ,daugiau kaip 181 diena nuvertėjimo suma – 39,86 Eur.

6.(P11)Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta šio aiškinamojo rašto 5 priede.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai 13414,91 Eur. (2017m. gruodžio 31 d 12002,69 Eur.). Reikšmingiausias pinigų ir pinigų ekvivalentų sumas sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos pagal LR labdaros ir paramos 2% gautos lėšos .

7.(P17)Trumpalaikės mokėtinios sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 6 priede.

2018 m. pabaigai sukauptos trumpalaikės mokėtinios sumos 28104,15 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 27849,83 Eur.). Didžiąją dali mokėtinų sumų sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 27995,88 Eur, iš jų 15946,20 Eur. finansuojamų iš valstybės biudžeto lėšų , 11941,77 Eur. – finansuojamų iš savivaldybės biudžeto lėšų, 107,91 Eur. finansuojamų iš pajamų už teikiamas paslaugas lėšų. Skolos tiekėjams -73,47 Eur. (finansuojamos iš savivaldybės biudžeto lėšų). Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (permoka už suteiktas paslaugas) – 34,80 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutą per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto 7 priede.

8.(P18) Grynasis turtas

Grynasis turtas 2018 m. pabaigai – 31346,66 Eur, einamų metų perviršis ar deficitas – 12350,06 Eur.

9.(P12)Finansavimo sumos

Informacija apie „Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pateikta šio aiškinamojo rašto 8 priede.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 487855,06 Eur. (2017m. gruodžio 31d. 422154,19 Eur.) kuris per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 65700,87 Eur. Įstaiga per 2018 m. gavo finansavimo sumų – 563252,91 Eur. iš jų :

Iš Jonavos rajono savivaldybės išdo – 557399,47 Eur.(tame tarpe iš valstybės biudžeto – 213138,30 Eur.(iš jų 7377,71 Eur nepiniginiam turtui įsigyti), iš savivaldybės biudžeto – 344261,17 Eur.(iš jų 82900,39 Eur. nepiniginiam turtui įsigyti) .

Iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos – 400,00 Eur (valstybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms).

Europos lėšos - 150,58 Eur. (kitoms išlaidoms).

Paramos (kitų) lėšų – 5302,86 Eur.

Neatlygtinai gauta turto - 5663,54 Eur. Į rajono savivaldybės išdą gražintos finansavimo sumos 6,00 Eur.

10.(P21)Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie 2018 m. pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama lentelėje

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	81787,78	73071,34
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**	81787,78	73071,34
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	81787,78	73071,34

Reikšmingos kitų pajamų sumos susidarė už vaikų maitinimą ikimokyklinėse įstaigose – 56907,53 Eur. pagal Jonavos rajono savivaldybės tarybos sprendimą 2017m .liepos 27d. Nr.1TS-189 ,vienos dienos atlyginimas už maitinimą (po 0,29 Eur.) - 9675,25 Eur., ir mėnesinis atlyginimas už ugdymo sąlygų tenkinimą (po 5,00 Eur.) ir priešmokyklinio ugdymo (po 10,00 Eur.) – 15205,00 Eur.

11. (P02, P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai pagal segmentus

2018 m. pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcija pateikta šio aiškinamojo rašto 9 priede. Palyginamoji 2017 m. informacija pateikta šio aiškinamojo rašto 10 priede,11 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 434741,36 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d.410857,80 Eur.) 23883,56 Eur. daugiau .

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 12292,12 Eur. (2017m. gruodžio 31d. 12180,53 Eur.) 111,59 Eur. daugiau .

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 27730,50 Eur. (2017m. gruodžio 31d. 29161,29 Eur) 1430,79 Eur. mažiau. Iš kurių daugiausiai sumažėjo šildymo, karšto vandens sąnaudos.

Socialinių išmokų iš (valstybės biudžeto sąnaudos) - 915,30 Eur. ir nuo 2018 metų socialinių išmokų iš (savivaldybės biudžeto sąnaudos) - 4235,26 Eur. Viso bendra socialinių išmokų sąnaudų suma- 5150,56 Eur. (2017m. gruodžio 31 d 1175,85 Eur. valstybės biudžeto sąnaudos) .

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo priešmokyklinio amžiaus vaikų kuriems paskirtas nemokamas maitinimas (pietūs) skaičius .

2018 metais pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 554833,62 Eur. (2017 metais 527864,88 Eur.) 26968,74 Eur. daugiau. Didžioji dalis lėšų buvo išleista darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms.

12.(P21) Kitos veiklos rezultatas

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama lentelėje

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	163,76	44,80
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	13,76	44,80
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3.	Nuomos pajamos	150,00	
1.4.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą pajamos**		
1.6.	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	13,76	44,80
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4.	Paslaugų sąnaudos		
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6.	Kitos veiklos mokesčių sąnaudos		
3.7.	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	150,00	0,00

Per 2018 metus įstaiga uždirbtų kitų pajamų turėjo už nuomą nuo 2018 metų spalio mėn.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui
data: 2019-03-18

Vaikų lopšelio-darželio
„Saulutė“ direktorė



Jelena Galvydytė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja



Renata Noreikienė

Rengėjas:
CBIBAS buhalterė Violeta Veličkienė



P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		172,91			180,00				352,91
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-93,84							-93,84
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									-93,84
3.3	Nurašyto		-93,84							
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		79,07			180,00				259,07
7	Sąkaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-172,91		X	-180,00	X	X		-352,91
8	Neatlygintinai gauto turto sąkaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sąkaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	93,84		X		X	X		93,84
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	93,84		X		X	X		93,84
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sąkauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sąkaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-79,07		X	-180,00	X	X		-259,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sąkaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sąkaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			0,00				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) ⁶		0,00			0,00				0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Kito subjekto sąkaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P4 Igaliaikis materialusis turtas

II GALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mažosios ir lengvosios	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas igalaidis materialusis turtas	Kitas igalaidis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kita vertybės	Kitas igalaidis materialusis turtas											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			539.137,67	39.491,28		21.602,49			12.153,66		1.708,76			614.093,86
2	Išgijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			5.339,00	16.768,62					6.150,28			52.681,57		80.939,47
2.1	Parko turto išgijimo savikaina			5.339,00	16.768,62					6.150,28			52.681,57		80.939,47
2.2	Nesilyginamas gauto turto išgijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.419,64			-649,33					-2.068,97
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-1.419,64			-649,33					-2.068,97
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)			544.476,67	56.259,90		20.182,85			17.654,61		1.708,76	52.681,57		692.964,36
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-163.497,18	-11.252,60		-14.369,11			-10.736,72	X	-802,79	X	X	-200.658,40
8	Nesilyginamas gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-6.915,92	-2.701,59		-1.563,18			-924,14	X	-187,29	X	X	-12.292,12
10	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					1.419,64			649,33	X		X	X	2.068,97
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					1.419,64			649,33	X		X	X	2.068,97
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X		-170.413,10	-13.954,19		-14.512,65			-11.011,53	X	-990,08	X	X	-210.881,55
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Nesilyginamas gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+19+20)	X									X				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Nesilyginamas gauto turto ir kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (-/+)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			374.063,57	42.305,71		5.670,20			6.643,08		718,68	52.681,57		482.082,81
30	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			375.640,49	28.238,68		7.233,38			1.416,94		905,97			413.435,46

X pažymėti ataskaitinis laikas nepildomi.
* Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, 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		154,72						
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		85.341,84						154,72
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		79.678,30						85.341,84
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.663,54						79.678,30
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-85.223,27						5.663,54
3.1	Parduota								-85.223,27
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-85.223,27						
3.4	Kiti nurašymai								-85.223,27
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		273,29						273,29
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolių atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		273,29						273,29
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		154,72						154,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš 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
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	51.514,48	44.574,95	0,00	43.230,50	36.190,10	
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, turtą, paslaugas	7.036,95	97,42		7.096,63	56,23	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.036,95	97,42		7.096,63	56,23	
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	44.477,53	44.477,53		36.133,87	36.133,87	
1.5.1	Iš biudžeto	44.477,53	44.477,53		36.133,87	36.133,87	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-39,86					
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	51.474,62	44.574,95	0,00	43.230,50	36.190,10	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	13.414,91		12.002,69	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	13.414,91		12.002,69	
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)	13.414,91		12.002,69	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	73,47			266,12		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	27.995,88	411,90		27.558,64	6.445,10	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	27.995,88	411,90		27.558,64	6.445,10	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	34,80			25,07		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	34,80			25,07		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	28.104,15	411,90	0,00	27.849,83	6.445,10	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	27.849,83	28.104,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	27.849,83	28.104,15

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota lūkiams 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 grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	24.003,30	213.538,30	0,00				-212.279,54					25.262,06
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	23.990,05	7.377,71	400,00				-6.518,95					25.248,81
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	13,25	206.160,59	-400,00				-205.760,59					13,25
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	378.693,72	344.261,17			48,71		-283.016,79		-6,00			439.980,81
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	378.529,72	82.900,39			48,71		-21.545,00					439.933,82
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	164,00	261.360,78					-261.471,79		-6,00			46,99
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)		150,58			4.789,03		-4.939,61					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.789,03		-4.789,03					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		150,58					-150,58					0,00
4	Iš kitų šaltinių	19.457,17	5.302,86			825,80		-2.973,64					22.612,19
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	18.863,38	5.302,86			825,80		-2.639,61					22.352,43
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	593,79						-334,03					259,76
5	Iš viso finansavimo sumų	422.154,19	563.252,91	0,00		5.663,54		-503.209,58		-6,00			487.855,06

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praplečio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, praplečio fondo finansavimo pajamomis.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		24.003,30	24.003,30		25.262,06	25.262,06
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		378.693,72	378.693,72		439.980,81	439.980,81
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		19.457,17	19.457,17		22.612,19	22.612,19
5	Iš viso		422.154,19	422.154,19		487.855,06	487.855,06

Patvirtinta
ID: -2147426229
D/L: 2019-03-15 09:48:45

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-339.472,44	-314.615,68	-95.268,92	-96.242,12	49	47
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-339.472,44	-314.615,68	-95.268,92	-96.242,12	49	47