

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

[staigos kodas 191649519, Marijampolė, R.Juknevičiaus g. 80

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

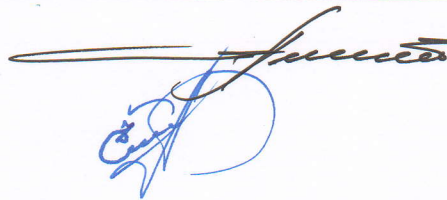
2014-01-21 Nr.15-23

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	710151,89	722620,00
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	710151,89	722620,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		660207,33	472841,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13961,95	12868,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6474,63	6763,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29507,98	34788,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	195360,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		268278,23	206572,00
I.	Atsargos	P3	4636,62	3646,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4636,62	3646,00
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	P4	41,26	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	252609,26	192929,00
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, turą, paslaugas		531,81	911,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		252077,45	189802,00
III.6	Kitos gautinos sumos			2216,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	10991,09	9997,00
	IŠ VISO TURTO:		978430,12	929192,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	714135,81	678062,00
I.	Iš valstybės biudžeto		35069,03	38848,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		667805,96	630057,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7357,08	4875,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3903,74	4282,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		257891,59	244849,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P8	257891,59	244849,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		46607,92	49135,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16000,35	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		189158,30	185717,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6125,02	9997,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	6402,72	6281,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6402,72	6281,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		121,72	700,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6281,00	5581,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		978430,12	929192,00

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

[staigos kodas 191649519, Marijampolė, R.Juknevičiaus g.80

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-01-21 Nr. 15-25

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	1620418,70	1557234,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1423484,65	1352770,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		569102,80	540999,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		843890,55	757153,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7723,73	46548,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2767,57	8070,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		196934,05	204464,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		196934,05	204464,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P 11	1620280,91	1556534,00
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1266803,55	1184706,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16518,46	17242,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		101643,58	112123,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1366,00	1027,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			231,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		185535,88	177595,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24545,27	29753,00
XIV.	KITOS		23868,17	33857,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	137,79	700,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		16,07	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		121,72	700,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		121,72	700,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

Įstaigos kodas 191649519, Marijampolė, R. Juknevičiaus g.80

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-01-21 Nr. 15-24

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.						5581,00	5581,00	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		700,00	700,00	
9.	Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	P 13					6281,00	6281,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		121,72	121,72	
17.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	P 13					6402,72	6402,72	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

Istaigos kodas 191649519, Marijampolė, R.Juknevičiaus g. 80

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-02-24 Nr. 15-22

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

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		994,09		994,09	1077,00		1077,00
I.	Įplaukos	P 14	1769732,04		1769732,04	1754119,00		1754119,00
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1350898,04		1350898,04	1347863,00		1347863,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		564401,01		564401,01	523052,00		523052,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		773901,91		773901,91	768000,00		768000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10205,81		10205,81	50620,00		50620,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2389,31		2389,31	6191,00		6191,00
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		209417,00		209417,00	203128,00		203128,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		209417,00		209417,00	203128,00		203128,00
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos	P 15	-209417,00		-209417,00	-203128,00		-203128,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-209417,00		-209417,00	-203128,00		-203128,00
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	P 16	-1559320,95		-1559320,95	-1549914,00		-1549914,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1196139,31		-1196139,31	-1174905,00		-1174905,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-104170,66		-104170,66	-126567,00		-126567,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1366,00		-1366,00	-1092,00		-1092,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-156316,18		-156316,18	-207208,00		-207208,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-101328,80		-101328,80	-40142,00		-40142,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4076,47		-4076,47	-150000,00		-150000,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4050,09		-4050,09	-150000,00		-150000,00
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-26,38		-26,38			
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P 17	4076,47		4076,47	150000,00		150000,00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

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
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		4050,09		4050,09	150000,00		150000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1850,09		1850,09	150000,00		150000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2200,00		2200,00			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		26,38		26,38			
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	P 18	994,09		994,09	1077,00		1077,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9997,00		9997,00	8920,00		8920,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10991,09		10991,09	9997,00		9997,00

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „ŠYPSENĖLĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, R. Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė, tel. (8 343) 72524,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191649519.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2013 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2014-02-24 Nr.D4-19
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsėnėlė“, buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 4 d., rejestro Nr.021142. Lopšelio-darželio steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas; valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.01.01.01.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Vaikų lopšelio-darželio buveinės adresas: R.Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė. Įstaigos kodas 191649519.

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsėnėlė“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2013 biudžetinius metus, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

Įstaiga, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, struktūrinių vienetų, neturi.

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ per 2013 metus vidutiniškai dirbo 54 darbuotojai.

Lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ mažėjantis gimstamumas, jaunų šeimų išvykimas į užsienį gali paveikti vaikų mažėjimą grupėse, tačiau per ataskaitinį laikotarpį įtakos neturėjo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio-darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Lopšelio-darželio apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas lopšelio-darželio direktorės įsakymu. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, lopšelis-darželis vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „FINAS“, kuri pritaikyta tvarkyti apskaitą pagal VSAFAS reikalavimus.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

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

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Nurašant turtą, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka viešojo sektoriaus subjekto atsargų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų standarto tikslas – nustatyti finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų, įskaitant ir atsirandančius iš išvestinių finansinių priemonių, pripažinimo, įvertinimo, apskaitos ir pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje tvarką.

Įstaigos finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės gautinos sumos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį) pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitoje įstaigoje tvarkos apraše.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai - pinigai banko sąskaitose.

Finansavimo sumų standartas nustato finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš savivaldybės, valstybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansiniai įsipareigojimai pirminio pripažinimo metu įvertinami įsigijimo savikaina, vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamų standartas nustato viešojo sektoriaus subjekto pajamų, pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

Sąnaudų standartas nustato viešojo sektoriaus subjekto sąnaudų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada patirtos.

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

Turto nuvertėjimo standartas nustato, kada ir kaip turi būti vertinamas, registruojamas apskaitoje ir rodomas viešojo sektoriaus subjekto finansinėse ataskaitose turto nuvertėjimas ir jo atkūrimas. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ (toliau – šis standartas) nurodo, kaip viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje turi būti registruojamas apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas bei klaidų taisymas ir kokia informacija apie apskaitos politikos bei apskaitinių įverčių keitimą ir klaidų taisymą turi būti pateikiama finansinėse ataskaitose.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymo standartas nurodo, kaip viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje turi būti registruojamas apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas bei klaidų taisymas ir kokia informacija apie apskaitos politikos bei apskaitinių įverčių keitimą ir klaidų taisymą turi būti pateikiama finansinėse ataskaitose.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija atitinka lopšelio-darželio turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

P1. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelyje-darželyje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką pagal grupes pateikiama **1 lentelėje**.

1 lentelė. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas pagal grupes

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas	Naudingo tarnav.laikas m.
1.	<i>Pastatai</i>	
1.1.	Negyvenamieji pastatai	100
2.	<i>Infrastruktūros ir kiti statiniai</i>	
2.1.	Kiti statiniai	10
3.	<i>Mašinos ir įrengimai</i>	10
4.	<i>Baldai ir biuro įranga</i>	
4.1.	Baldai	8
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
4.4.	Kita biuro įranga	8
5.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	
5.1.	Muzikos instrumentai	25
5.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
5.3.	Specialieji drabužiai ir avalynė	10

Lopšelis-darželis neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Įstaigoje yra 25 vienetai visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaigoje nėra.

Įstaigoje didžiausią dalį turimo ilgalaikio materialiojo turto sudaro pastatai – 92,97 %, mašinos ir įrengimai – 1,97 %; baldai ir biuro įranga – 0,91 %; kitas ilgalaikis materialusis turtas- 4,15 %.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitiniu laikotarpiu, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 12468,37 Lt. dėl turto amortizacijos.

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2013 m. (1 priedas).

P2. Ilgalaikio finansinio, biologinio turto įstaiga neturi.

P3. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą.

Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio išsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Visas įstaigos trumpalaikis turtas naudojamas veikloje, kontrolės tikslais lopšelio-darželio apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje - 4636,62 Lt., (maisto produktai)

Lyginant su 2012 metais, ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likutis didesnis 990,62 Lt.(padidėjo maisto produktų likutis)

Pateikiame formą apie atsargų vertės pasikeitimą per 2013 m. (2 priedas).

P4. Išankstinių apmokėjimų įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį – 41,26 Lt.,

Apmokėjus pagal išankstinę sąskaitą faktūrą už elektros energiją, faktinės sąnaudos gavus PVM sąskaitą faktūrą neatitinka su apmokėtomis pagal išankstinę, permoka apskaitoma kaip išankstinis apmokėjimas – 41,26 Lt.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 252609,26 Lt. iš jų:

Per vienus metus gautinos sumos 2013 m. lyginant su 2012 m. padidėjo 59679,61 Lt., dėl padidėjusių įstaigos kreditinių įsiskolinimų ir darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupinių.

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai – 189158,30 Lt., iš jų:

- Valstybės lėšos – 103886,13 Lt.;
- Savivaldybės lėšos – 85272,17 Lt.

Pateikiame informaciją apie per vienus metus gautinas sumas ataskaitiniam laikotarpiui (3 priedas).

P6. Pinigai banko sąskaitose:

2 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2013-12-31

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų šaltinis	Likutis Lt. 2013-12-31
LT 13 7044 0600 0607 4974	Mok.krepšėlio l.	0
LT 58 7044 0600 0208 2517	Aplinkos biudžeto l.	0
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	0
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	10991,09
Viso:		10991,09

Pinigai banko sąskaitoje ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 994,09 Lt.

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)			
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose			
1.2.	Pinigai kasoje			
1.3.	Pinigai kelyje			
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose			
1.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)			
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose			
2.2.	Pinigai kasoje			
2.3.	Pinigai kelyje			
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose			
2.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	10991,09	9997	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	10991,09	9997	
3.2.	Pinigai kasoje			
3.3.	Pinigai kelyje			
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose			
3.5.	Pinigų išaldytose 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)	10991,09	9997	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos			

P7. Finansavimo sumas sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė, gautos ir nepanaudotos piniginės lėšos.

Didžiausią dalį finansavimo sumų sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 93,51 %; Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto padidėjo 37749,13 Lt.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4,91 %. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sumažėjo 3779,43 Lt.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 0,55 %. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos iš kitų šaltinių sumažėjo 378,26 Lt.

Finansavimo sumos iš ES lėšų – 1,03 %. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos iš kitų šaltinių padidėjo 2481,86 Lt.

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius (4 priedas)

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumų likučius (5 priedas)

Informaciją apie gautą finansavimą ir neatlygintinai gautą turtą per ataskaitinį laikotarpį pateikiame.

P8. Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 62608,27 Lt.

4 lentelė. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2013 m. gruodžio 31 d.

4 lentelė. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2013 m. gruodžio 31 d.

Lt.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
6930005	SODRA 30,98 proc.		14187,35	soc.draudimas
6930005	SODRA 3 ir 6 proc.		1813	DU
6910001	UAB „Litesko“ Marijampolės šil.		43134	šildymas
6910001	UAB „Elektrum“	41,26		elektra
6910001	AB „LESTO“		97	elektra
6910001	UAB „Bitė“		185	ryšiai
6910001	AB TEO, LT		165	ryšiai
6910001	UAB „Eksitonas business solu“		255	kitos paslaugos
6910001	UAB „Vilarė“ šildymo punktas		84	kitos paslaugos
6910001	UAB G4S Lietuva		85	kitos paslaugos
6910001	Kauno profilaktikos dezinpek.st.		66	kitos paslaugos
6910001	Astra AB masinu gamykla		121	kitos paslaugos
6910001	UAB "Vakaru komunikac.transp."		24	kitos paslaugos
6910001	UAB "Stelavita"		50,92	kitos paslaugos
6910001	UAB „Marijamp.apskr.atliekų tv.c.“		36	kitos paslaugos
6910001	UAB "Imrena"		42	kitos paslaugos
6910001	UAB „Marijampolės šilumos tinkl.“		1850	šilumos punktas(ilg.t.)
6910001	Astra AB masinu gamykla		103	prekės
	Viso:	41,26	62298,27	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
6910001	UAB „Damsa“		213	maisto produktai
6910001	UAB „Vigesta“		97	maisto produktai
	Viso:	0	310	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
	Viso:	0	0	
	Pavediminės l.(D)			
	Viso:	0	0	
	Iš viso įstaigoje:	41,26	62608,27	

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 16000,35 Lt. (įsiskolinimas SODRAI);

Sukauptos mokėtinos sumos – 189158,30 Lt. šią sumą sudaro darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupinius pagal asignavimo šaltinius pateikiame **5 lentelėje**.

5 lentelė. Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai 2013-12-31

Sąskaitų plano sąskaitos Nr.	Pavadinimas	Suma Lt.
	Mokinio krepšelio lėšos	
6952104	Sukauptos atostoginių sąnaudos	79314,50
6952104	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos	24571,63
	Aplinkos lėšos	
6952105	Sukauptos atostoginių sąnaudos	65103,20
6952105	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos	20168,97
	Iš viso:	189158,30

6 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3
Nacionaline	244849	257891,59
Eurais		
JAV doleriais		
Kitomis		
Iš viso	244849	257891,59

Pateikiame informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (6 priedas)

P9.Grynasis turtas. Grynojo turto likutis - ataskaitinių metų rezultatas.

Perviršis – 6402,72 Lt. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 121,72 Lt.;

Ankstesnių metų perviršis – 6281,00 Lt.

Pateikiame 2013 metų informaciją pagal veiklos segmentus (7 priedas)

P10.Pagrindinės veiklos pajamos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį:

Finansavimo pajamos – 87,85 %

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12,15%

Finansavimo pajamos – 1423484,65 Lt.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, lyginant su 2012 m. padidėjo 28103,80 Lt. dėl padidėjusio mokinio krepšelio finansavimo.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto lyginant su 2012 m. padidėjo 86737,55 Lt.

Finansavimo sumos iš ES lyginant su 2012 m. sumažėjo 38824,27 Lt.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių lyginant su 2012 m. sumažėjo 5302,43 Lt.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 196934,05 Lt. (įstaigos pajamos).

Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame 7 lentelėje.

7 lentelė. Kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	196934,05	204464,58
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos	196934,05	204464,58

1.7.	Kitos		
2	Kitos veiklos pajamos		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
2.5.	Kitos		

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1266803,55Lt., lyginant su 2012 m. sąnaudos padidėjo.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 16518,46 Lt., lyginant su 2012 m. sąnaudos sumažėjo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 101643,58 Lt., lyginant su 2012 m. sąnaudomis sumažėjo.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1366 Lt., t. sk.:

- Pedagogų kvalifikacijos kėlimo išl. – 800 Lt.
- Darbuotojų kvalifikacijos kėlimo išl. (aplinkos l.) - 566 Lt.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 185535,88 Lt

Kitų paslaugų sąnaudos – 24545,27 Lt.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas- 121,72 Lt.

P13. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje atsispindi einamųjų metų perviršis.

Pinigų srautų ataskaitoje atsispindi piniginių lėšų įplaukos ir išmokos.

P14. Įplaukos.

Gautos įplaukos – 1769732,04 Lt.

- iš valstybės biudžeto (išskyrus lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti);
- iš savivaldybės biudžeto;
- iš kitų šaltinių;

P15. Pervestos lėšos – įstaigos surinktos pajamos ir pervestos į savivaldybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį. Lyginant su 2012 m. pervestos lėšos padidėjo 6289 Lt.

P16. Išmokos – 1559320,95 Lt.

Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu išmokos yra mažesnės 9406,95 Lt.

Komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl sumažėjusių šildymo sąnaudų.

P17. Finansinės veiklos pinigų srautai - tai lėšos gautos ilgalaikiam turtui įsigyti.

8 lentelė. Ilgalaikio turto įsigijimui gautos lėšos

Įsigytas ilgalaikis turtas	Vnt.	Suma Lt.
Iš ES lėšų		
Kompiuteris	1	2200,00
Iš biudžeto lėšų		
Šilumos punktas	1	1850,09

P18. Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas. Pinigų likutis ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 994,09 Lt.

PRIDEDAMA.

1 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

5 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

6 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

7 priedas. 2012 m. informacija pagal veiklos segmentus.

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokiniai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			778627	53112		48252			36930		52688	195360		1164969
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1850,39			2200,20		0,10	0,01		4050,70
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						1850,39			2200,20		0,10	0,01		4050,70
2.2.	neatlygintai gauto turto išsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)			195360,01								-0,35	-195360,01		-0,35
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			973987,01	53112		50102,39			39130,20		52687,75	0		1169019,35
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-305786,00	-53112,00		-35384,00			-30167,00	X	-17900,00	X	X	-442349,00
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7993,68			-756,44			-2488,57		-5279,77			-16518,46
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-313779,68	-53112,00		-36140,44			-32655,57	X	-23179,77	X	X	-458867,46
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokinėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kiros vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X			X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X			X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X		X			X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X		X			X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X		X			X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X		X			X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X		X			X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X		X			X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)						13961,95			6474,63		29507,98	0		710151,89
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						12868,00			6763,00		34788,00	195360,00		722620,00

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	252609,26	252077,45		192929,00	189802,00	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	531,81			911,00		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	531,81			911,00		
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	252077,45	252077,45		189802,00	189802,00	
1.5.1.	Iš biudžeto	252077,45	252077,45		189493,00	189493,00	
1.5.2.	Kitos				309,00	309,00	
1.6.	Kitos gautinos sumos				2216,00		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	252609,26	252077,45		192929,00	189802,00	

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38848	564401,01					568179,98				35069,03	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38848	4654,56					10179,98				33322,58	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		559746,45					558000				1746,45	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	630057	775752	44225,80				782228,84				667805,96	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	630057	3292	44225,80				9768,84				667805,96	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		772460					772460					
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):	4875	9896,55					7723,73				7357,08	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		6130,9	2200				6314,72				2016,18	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4875	3765,65	-2200				1409,01				5340,90	
4.	Iš kitų šaltinių:	4282	2389,31					2767,57				3903,74	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4282	2389,31					2767,57				3903,74	
5.	Iš viso finansavimo sumų	678062	1352438,87	44225,8				1360900,12				714135,81	

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimams priklausančią finansavimo sumą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		38848	38848		35069,03	35069,03
2.	Iš savivaldybės biudžeto		630057	630057		667805,96	667805,96
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4875	4875		7357,08	7357,08
4.	Iš kitų šaltinių		4282	4282		3903,74	3903,74
5.	Iš viso		678062	678062		714135,81	714135,81

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	5	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	8
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	46607,92							
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	189158,30	44740,60		49135	43927			
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	189158,30	44740,60		185717	43927			
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6125,02			9997	10			
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	5126,02			8752				
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	999			1245	10			
5.	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	241891,24	44740,60		244849	43937			

