

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis įm.191324454

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

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

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		264.274,91	279.663,36
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	264.274,91	279.663,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		204.318,27	142.260,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13.904,43	14.841,75
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		416,82	618,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		605,86	2.030,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45.029,53	49.986,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	69.924,90
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		38.145,15	39.956,13
I	Atsargos	P08	3.634,00	3.490,50
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.634,00	3.490,50
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	44,23	88,01
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	33.830,64	35.492,92
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, turtą, paslaugas	P10	1.886,03	1.838,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.944,61	33.355,10
III.6	Kitos gautinos sumos			299,65
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	636,28	884,70
	IŠ VISO TURTO:		302.420,06	319.619,49

(tesinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	267.043,40	283.542,87
I	Iš valstybės biudžeto		68.594,46	72.909,95
II	Iš savivaldybės biudžeto		27.244,19	29.013,66
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		169.838,73	179.854,80
IV	Iš kitų šaltinių		1.366,02	1.764,46
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		17.352,42	13.913,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17.352,42	13.913,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.284,19	2.048,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		92,00	40,99
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos	P17	14.976,23	11.823,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	18.024,24	22.163,42
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		18.024,24	22.163,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4.139,18	-3.490,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22.163,42	25.654,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		302.420,06	319.619,49

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė

(vyr. buhalteris (buhalteris))

Danuta Makovska

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Ivona M. MATVEIKO

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Masišagalos vaikai lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Masišagalos mstl., Masišagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
DL: 2020-03-20 08:17:01

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatbos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mazamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likuts užraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						25.654,00			
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		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-3.490,58			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X					
9	Kiti pokyčiai									
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						22.163,42			
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		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X					
18	Kiti pokyčiai									
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						18.024,24			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)
Vyr. specialistė
(vračiassis buhalteris (buhalteris), ieuevbrvalomai oacal teisės aktus)
Danuta Makovska

(vardas ir pavardė)
Levyandis M. MATVEIKO
(vardas ir pavardė)

Direktorė
Levyandis M. MATVEIKO

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-248,42	0,00	-248,42	-578,36	0,00	-578,36
I	Iplaukos		329 993,37	0,00	329 993,37	303 034,57	0,00	303 034,57
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		287 149,21	0,00	287 149,21	255 234,28	0,00	255 234,28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		89 657,82	0,00	89 657,82	107 352,84	0,00	107 352,84
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		197 228,89	0,00	197 228,89	147 690,35	0,00	147 690,35
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		262,50	0,00	262,50	191,09	0,00	191,09
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		21 002,57	0,00	21 002,57	22 742,44	0,00	22 742,44
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		21 628,17	0,00	21 628,17	25 057,85	0,00	25 057,85
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		213,42	0,00	213,42			
II	Pervestos lėšos		-21 338,12	0,00	-21 338,12	-22 404,56	0,00	-22 404,56
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-21 338,12	0,00	-21 338,12	-22 404,56	0,00	-22 404,56
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	PO2	-308 903,67	0,00	-308 903,67	-281 208,37	0,00	-281 208,37
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-261 581,77	0,00	-261 581,77	-270 902,70	0,00	-270 902,70
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13 397,95	0,00	-13 397,95	-14 424,12	0,00	-14 424,12
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1 390,00	0,00	-1 390,00	-808,50	0,00	-808,50
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-55,45	0,00	-55,45	-8 050,59	0,00	-8 050,59
III.7	Atsargų įsigijimo		-21 301,61	0,00	-21 301,61	-18 850,31	0,00	-18 850,31
III.8	Socialinių išmokų		-818,21	0,00	-818,21	-491,37	0,00	-491,37
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-10 061,17	0,00	-10 061,17	-4 099,32	0,00	-4 099,32
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-297,51	0,00	-297,51	-13 581,46	0,00	-13 581,46

(tesusys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Maitiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maitiagalos mstl., Maitiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-248,42	0,00	-248,42	-578,36	0,00	-578,36
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		884,70	884,70	884,70	1.463,06	1.463,06	1.463,06
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		636,28	884,70	636,28	884,70	884,70	884,70

Direktorė
Inga ŠVIKO

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vriaušiais buhalteris)
Danutė Makovska

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	264.274,91	279.663,36	-15.388,45
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pietros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	264.274,91	279.663,36	-15.388,45
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	204.318,27	142.260,33	62.057,94
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	204.318,27	142.260,33	62.057,94
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	13.904,43	14.841,75	-937,32
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	13.904,43	14.841,75	-937,32
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	416,82	618,74	-201,92
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	416,82	618,74	-201,92
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	605,86	2.030,69	-1.424,83
12081	Baldai	488,78	983,35	-494,57
12082	Kompiuterinė įranga	117,08	1.047,34	-930,26
12083	Kitas biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	45.029,53	49.986,95	-4.957,42
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	45.029,53	49.986,95	-4.957,42
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		69.924,90	-69.924,90
12101	Nebaigta statyba		69.924,90	-69.924,90
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metu gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Modynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamočiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	38.145,15	39.956,13	-1.810,98
20	Atsargos	3.634,00	3.490,50	143,50
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	3.620,24	3.490,50	129,74
202	Ūkinis inventorių	13,76		13,76
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	44,23	88,01	-43,78
211	Išankstiniai apmokėjimai	44,23	88,01	-43,78
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	33.830,64	35.492,92	-1.662,28
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.886,03	1.838,17	47,86
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	31.944,61	33.355,10	-1.410,49
229	Kitos gautinos sumos		299,65	-299,65
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	636,28	884,70	-248,42
241	Pinigai bankų sąskaitose	636,28	884,70	-248,42
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-18.024,24	-22.163,42	4.139,18
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-18.024,24	-22.163,42	4.139,18
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-267.043,40	-283.542,87	16.499,47
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-267.043,40	-283.542,87	16.499,47
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-169.838,73	-179.854,80	10.016,07
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-169.787,31	-177.731,09	7.943,78
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-51,42	-2.123,71	2.072,29
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-68.594,46	-72.909,95	4.315,49
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-68.594,46	-72.857,94	4.263,48
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-52,01	52,01
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-27.244,19	-29.013,66	1.769,47
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-27.244,19	-29.013,66	1.769,47
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.366,02	-1.764,46	398,44
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-811,49	-1.348,93	537,44
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-554,53	-415,53	-139,00
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-17.352,42	-13.913,20	-3.439,22
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos j Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos j valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos j savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-17.352,42	-13.913,20	-3.439,22
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-2.284,19	-2.048,91	-235,28
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-92,00	-40,99	-51,01
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-14.976,23	-11.823,30	-3.152,93
7KL	Pajamos	-336.193,36	-305.049,59	-31.143,77
70	Finansavimo pajamos	-315.142,93	-282.361,24	-32.781,69
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-25.913,05	-27.401,78	1.488,73

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-289.229,88	-254.959,46	-34.270,42
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-21.050,43	-22.688,35	1.637,92
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-21.050,43	-22.688,35	1.637,92
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	338.446,13	308.839,82	29.606,31
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	334.601,13	308.014,82	26.586,31
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	262.962,98	171.739,39	91.223,59
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	4.254,59	53.046,26	-48.791,67
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	15.388,45	15.890,50	-502,05
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	13.887,94	13.877,36	10,58
8705	Komandiruočių sąnaudos	1.500,00	2.040,00	-540,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.018,00	1.322,50	-304,50
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos		6.120,59	-6.120,59
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	32.182,87	35.129,76	-2.946,89
8711	Nuomos sąnaudos		36,00	-36,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	3.318,70	8.733,86	-5.415,16
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	87,60	78,60	9,00
88	Kitos veiklos sąnaudos	3.845,00	825,00	3.020,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos	1.886,41	-299,65	2.186,06
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	1.886,41	-299,65	2.186,06
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka	1.886,41	-299,65	2.186,06
93	Pelno mokesčiai			0,00

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		315.142,93	282.361,24
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		315.142,93	282.361,24
I.1	Iš valstybės biudžeto		95.126,21	113.217,82
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		201.249,37	150.757,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.915,28	17.488,29
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.852,07	898,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-334.601,13	-308.014,82
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-267.217,57	-224.785,65
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.388,45	-15.890,50
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13.887,94	-13.877,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.500,00	-2.040,00
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.018,00	-1.322,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-6.120,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-32.182,87	-35.129,76
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			-36,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.318,70	-8.733,86
XIV	KITOS		-87,60	-78,60
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.458,20	-25.653,58
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17.205,43	21.863,35
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	21.050,43	22.688,35
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-3.845,00	-825,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-1.886,41	299,65
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4.139,18	-3.490,58
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.139,18	-3.490,58
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Ivona M. MAIŠEIKO

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė
Danuta Makovska

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		279.663,36			279.663,36
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pielros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		279.663,36			279.663,36
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		142.260,33			142.260,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14.841,75			14.841,75
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		618,74			618,74
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.030,69			2.030,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		49.986,95			49.986,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		69.924,90			69.924,90
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.956,13			39.956,13
I	Atsargos		3.490,50			3.490,50
I.1	Strateginės ir nekilnojamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tiksliniai inventoriai		3.490,50			3.490,50
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		88,01			88,01
III	Per vienus metus gautinos sumos		35.492,92			35.492,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1.838,17			1.838,17
III.5	Suakauptos gautinos sumos		33.355,10			33.355,10
III.6	Kitos gautinos sumos		299,65			299,65
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		884,70			884,70
	IŠ VISO TURTO		319.619,49			319.619,49
D	FINANSAVIMO SUMOS		283.542,87			283.542,87
I	Iš valstybės biudžeto		72.909,95			72.909,95
II	Iš savivaldybės biudžeto		29.013,66			29.013,66
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179.854,80			179.854,80
IV	Iš kitų šaltinių		1.764,46			1.764,46
	IŠIPAREIGOJIMAI		13.913,20			13.913,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.913,20			13.913,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					0,00
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.048,91			2.048,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40,99			40,99
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		11.823,30			11.823,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		22.163,42			22.163,42
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		22.163,42			22.163,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3.490,58			-3.490,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.654,00	0,00		25.654,00
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		319.619,49			319.619,49

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išaiškus administracijos vadovas)

(vriaušiasis buhalteris / buhalteris)

specialistė
Ivona Makovska

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASTABAISŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
DL: 2020-03-20 08:17:01

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		282.361,24			282.361,24
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		282.361,24			282.361,24
I.1	Iš valstybės biudžeto		113.217,82			113.217,82
I.2	Iš savivaldybės biudžetų		150.757,00			150.757,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.488,29			17.488,29
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		898,13			898,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					0,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		-308.014,82			-308.014,82
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-224.785,65			-224.785,65
II	NUŠĖDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.890,50			-15.890,50
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13.877,36			-13.877,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.040,00			-2.040,00
V	TRANSPORTO					0,00
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.322,50			-1.322,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6.120,59			-6.120,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTIŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-35.129,76			-35.129,76
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS		-36,00			-36,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.733,86			-8.733,86
XIV	KITOS		-78,60			-78,60
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		-25.653,58			-25.653,58
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		21.863,35			21.863,35
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		22.688,35			22.688,35
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS		-825,00			-825,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		299,65			299,65
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3.490,58			-3.490,58
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		-3.490,58			-3.490,58
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

Direktorė

Ivona M. MAITVIKO

Vyr. specialistė

Danutė Makovska

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147413979
DLE: 2020-03-20 08:17:01

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų atraiškiai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės pašalpos	Gyvyba	Vietai tvarka ir viešumos apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-314 601,13		-314 601,13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-267 217,57		-267 217,57
1.2	Nusikvėpimo ir amortizacijos									-15 388,45		-15 388,45
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-13 887,94		-13 887,94
1.4	Komandiruočių									-1 500,00		-1 500,00
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1 018,00		-1 018,00
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nevertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Susaudytų ir pardavimų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų									-32 182,87		-32 182,87
1.11	Neuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Kitos									-3 318,70		-3 318,70
2	Aplinkos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įtaka									-87,60		-87,60
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-308 903,67		-308 903,67
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-261 581,77		-261 581,77
3.1.3	Komandiruočių									-13 397,95		-13 397,95
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1 390,00		-1 390,00
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-55,45		-55,45
3.1.8	Socialinių išmokų									-21 301,61		-21 301,61
3.1.9	Neuomos									-818,21		-818,21
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Stambiosios patalpos									-10 061,17		-10 061,17
3.1.12	Kitos išmokos									-297,51		-297,51

Vilniaus r. Maitiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maitiagalos mdf., Maitiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėltros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,24									7,24
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį											
2.1	Pirkio turto išėjimo savikaina											
2.2	Neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina											
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį											
3.1	Parduoto											
3.2	Perduoto											
3.3	Nurašyto											
4	Pergupavimai (+/-)		-0,06									-0,06
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai											
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		7,18									7,18
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,24				X	X				-7,24
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X	X				
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X	X				
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X					X	X				
10.1	Parduoto	X					X	X				
10.2	Perduoto	X					X	X				
10.3	Nurašyto	X					X	X				
11	Pergupavimai (+/-)	X	0,06				X	X				0,06
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X					X	X				
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7,18				X	X				-7,18
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*											
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											

Vilniaus r. Maitiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maitiagalos mstl., Maitiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	3	Pėktros darbai	4	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
					Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus mūrodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
18.1	Parduoto											
18.2	Perduoto											
18.3	Nurašyto											
19	Pergupavimai (+/-)											
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
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			0,00								0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Vilniaus r. Maitinagalos vaikų lopštelis-darželis, 19132454, Kiemelių g. 7A, Maitinagalos mstl., Maitinagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -214741979
DL: 2020-03-20 08:17:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūros vertybės	Molius ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamoji kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							12	13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		214.929,33	17.135,69		3.828,39			17.464,37		69.403,59	69.924,90		392.686,27
2	Išgijimas per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Priko turto išgijimo sąvokina														
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo sąvokina														
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavimas														
3.2	Perdavimas														
3.3	Nurašymas														
4	Pergrupavimai (+/-)			69.925,33									-69.924,90		0,45
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokina kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)			284.854,68	17.135,69		3.828,39			17.464,37		69.403,59	0,00		392.686,72
6	Sitampa nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-72.669,00	-2.293,94		-3.209,65			-15.433,68	X	-19.416,64	X	X	-113.022,91
7	Neatlyginamai gauto turto sudaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
8	Apieščiota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7.866,96	-937,32		-201,92			-1.424,83	X	-4.957,42	X	X	-15.388,45
9	Sitampa pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Pardavimas	X									X		X	X	
10.2	Perdavimas	X									X		X	X	
10.3	Nurašymas	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X		-0,45							X		X	X	-0,45
12	Sitampa nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X		-80.536,41	-3.231,26		-3.411,57			-16.858,51	X	-24.374,06	X	X	-128.411,81
13	Nuvėrtėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
14	Nuvėrtėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlyginamai gauto turto sudaupta nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apieščiota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sitampa pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Pardavimas	X									X		X	X	
18.2	Perdavimas	X									X		X	X	
18.3	Nurašymas	X									X		X	X	
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X		X	X		X	X		X	X	X	X	X	
21	Sitampa nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (21+22+23+24+25)	X		X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto anksčiau išrašytas vertės pokštis			X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto anksčiau išrašytas vertės pokštis			X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24	Kitosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)			X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto likusios vertės suma (25.1+25.2+25.3)			X	X		X	X		X	X	X	X	X	

Vilniaus r. Mūšiškių valsčių lopšelis-darželis, 19132454, Kiemelių g. 7A, Mūšiškių mstl., Mūšiškių sen., Vilniaus r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pelnsiūlis
 ID: 2147413979
 D/L: 2020-03-30/0817.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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	Bankturtiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduobos		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.2	Parduobos		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.3	Nurabymo		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
27	Tikrosos vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			204.318,27	13.904,43		416,82			605,86		45.029,53	0,00		264.274,91
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22)			142.260,33	14.841,75		618,74			2.030,69		49.986,95	69.924,90		279.663,36

X pažymėti atsaskaitos lankai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusivertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pertvarkymo.

Vilniaus r. Maitiagatos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maitiagatos mstl., Maitiagatos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ^a	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		3 490,50						3 490,50
2	[įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)]		32 326,37						32 326,37
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		31 135,47						31 135,47
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 190,90						1 190,90
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-32 182,87						-32 182,87
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-32 182,87						-32 182,87
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3 634,00						3 634,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), 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 kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		3 634,00						3 634,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3 490,50						3 490,50
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147413979

D/L: 2020-03-20 08:17:01

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		9	Iš viso
				5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuzas	Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turmas, skirtas parduoti	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	44,23	88,01
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	44,23	88,01
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	44,23	88,01

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147413979

D/L: 2020-03-20 08:17:01

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2	33.830,64	31.944,61	0,00	35.492,92	29.433,19	
1.1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			0,00			
1.2	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.2	Gautini mokesčiai						
1.3	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.886,03			1.838,17		
1.3.2	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.3	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.4	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.5	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.4	Kitos	1.886,03			1.838,17		
1.5	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.1	Sukauptos gautinos sumos	31.944,61	31.944,61		33.355,10	29.133,54	
1.5.2	Iš biudžeto	15.428,05	15.428,05		12.327,13	12.327,13	
1.6	Kitos	16.516,56	16.516,56		21.027,97	16.806,41	
2	Kitos gautinos sumos				299,65	299,65	
3	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	33.830,64	31.944,61	0,00	35.492,92	29.433,19	

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	51,42		15,58	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	51,42		15,58	
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)	584,86		869,12	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	584,86		869,12	
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)	636,28		884,70	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Maitinagabio vaikų lopščių-darželių, 191324454, Klemėlių g. 7A, Maitinagabio sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos suais, jei nesuaprašyta kitaip)

Paviršius

ID: -218713979

D/L: 2020-05-20 08:17:01

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatsilygintai gautą turą	Finansavimo sumų prigrupavimas*	Neatsilygintai gautas turas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2											
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	72.909,95	89.657,82	-52,27								68.594,46
1.1	Nepajamintam turui įsigyti	72.857,94	1.721,93	-0,26								68.594,46
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	52,01	87.935,89	-52,01								0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	29.013,66	197.228,89	249,05								27.244,19
2.1	Nepajamintam turui įsigyti	29.013,66	6.798,89	249,05								27.244,19
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti		190.430,00									0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaminama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	179.854,00	12.555,70	-6.248,49								169.838,73
3.1	Nepajamintam turui įsigyti	177.731,09	2.395,05	-1.060,81								169.787,31
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	2.123,71	10.160,65	-5.187,68								51,42
4	Iš kitų šaltinių	1.764,46	338,92	-76,19	1.190,90							1.366,02
4.1	Nepajamintam turui įsigyti	1.348,93	76,42	27,71	1.190,90							811,89
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	415,53	262,50	-103,90								554,53
5	Iš viso finansavimo sumų	283.542,87	299.781,33	-6.127,90	1.190,90							267.043,40

* Šiose dalyje rodomas finansavimo sumų prigrupavimas, pradžioje ataskaitinio laikotarpio likvidūs taisyti, vidurinio kuro įkai patinų likvidūs, susijusių su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147413979

D/L: 2020-03-20 08:17:01

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		72.909,95	72.909,95		68.594,46	68.594,46
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		29.013,66	29.013,66		27.244,19	27.244,19
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)		179.854,80	179.854,80		169.838,73	169.838,73
4	Iš kitų šaltinių		1.764,46	1.764,46		1.366,02	1.366,02
5	Iš viso		283.542,87	283.542,87		267.043,40	267.043,40

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems 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	92,00			40,99		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.284,19			2.048,91		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	14.976,23			11.823,30	2.761,91	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	14.976,23			11.823,30	2.761,91	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	17.352,42	0,00	0,00	13.913,20	2.761,91	

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	21.050,43	22.688,35
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	21.050,43	22.688,35
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-3.845,00	-825,00
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-3.845,00	-825,00
4	Kitos veiklos rezultatas	17.205,43	21.863,35

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

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

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413979
D/L: 2020-03-20 08:17:01

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	Eurai	13.913,20	17.352,42
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	13.913,20	17.352,42

VILNIAUS R. MAIŠIAGALOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS, 191324454

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE METINIŲ 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis (toliau-įstaiga) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga.
2. 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 24.
3. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
4. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Įstaigoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
7. Įstaigos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, skyrius vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

8. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
9. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
10. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
11. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
12. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas

13. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
14. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
15. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

16. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

17. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

18. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

19. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

20. Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

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

22. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, seniūnija taiko konkrečių kainų būdą.

23. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

24. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

25. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tada, kai yra įvykdytos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

26. Pirmą kartą pripažįstant finansinis turtas įvertinamas ir apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

27. Finansinis turtas grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis finansinis turtas- finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas- finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Gautinos sumos

28. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

29. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

30. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

31. Finansavimo sumos- įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti

įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

32. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

33. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turą.

34. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

35. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

36. Registruojant apskaitoje nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

37. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek- nuomininkui.

Pajamos

38. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės apskaitos politikoje nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

39. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas.

Sąnaudos

40. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje pagal VSAFAS 11-ojo standarto „Sąnaudos“ reikalavimus.

41. 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 buvo patirtos.

Informacijos apie segmentus pateikimas

42. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

43. Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai-įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

44. Įstaiga skiria šiuos segmentus:

- a. bendrųjų valstybės paslaugų;
- b. gynybos;
- c. viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;

- d. ekonomikos;
- e. aplinkos apsaugos;
- f. būsto ir komunalinio ūkio;
- g. poilsio, kultūros ir religijos;
- h. švietimo;
- i. socialinės apsaugos.

45. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

- a. segmento sąnaudos;
- b. segmento pinigų srautai.

46. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos ir sąnaudos, kurių priskyrimo prie segmento pagrindas yra neaiškus, priskiriami prie didžiausių įstaigos veiklos dalį sudarančio segmento.

III. PASTABOS*

47. Per ataskaitinį laikotarpį įsigijimo ilgalaikio materialaus turto nebuvo. Apskaičiavus nusidėvėjimą balansinė vertė ilgalaikio materialiojo turto sumažėjo 15388,45 Eur ir 2019 m. pabaigai įstaigos turimo ilgalaikio materialiojo turto vertė 264274,91 Eur

48. Nematerialiojo turto balansinės vertės per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė ir lygu nuliui. Informacija pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

49. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede suma 44,23 Eur.

50. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS 7 priede. Reikšmingų klaidų taisymų nebuvo.

51. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta už 32326,37 Eur medžiagos, žaliavos ir ūkinio inventoriaus, tame tarpe nemokamai gauta už 1190,90 Eur. Veikloje sunaudota - už 32182,87 Eur (pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede).

52. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio, padidėjo 143,50 Eur.

53. Vykdamą pagrindinę veiklą įstaiga kitų pajamų neturėjo.

54. Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 10-ojo VSAFAS 3 priede. Pajamos už suteiktas ugdymo paslaugas per 2019 m. sudaro 21050,43 Eur, sąnaudos 3845,00 Eur.

55. Likutis pinigų banko sąskaitose 2019 m. gruodžio 31d. 636,28 Eur : biudžetinės įstaigos pajamos BĮ -30,33 Eur, paramos sąskaita -554,53 Eur, Erasmus projekto sąskaita - 51,42 Eur. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede.

56. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio iš savivaldybės biudžeto lėšų: tiekėjams mokėtinos sumos 2284,19 Eur, socialinio draudimo įmoka 92,00 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 14976,23 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos). Informacija pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede.

57. Iš valstybės biudžeto per ataskaitinį periodą buvo gauta 89657,82 Eur, panaudota savo veiklai 93921,04 Eur. Likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 4315,49 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gauta -197228,89 Eur, panaudota savo veiklai 199247,41 Eur. Likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 1769,47 Eur. Iš Europos Sąjungos projektams gauta 12555,70 Eur, panaudota - 16323,28 Eur. Iš kitų šaltinių gauta 338,92 Eur, panaudota 1852,07 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priede.

58. Visos veiklos sąnaudos buvo patirtos švietimo segmente. Švietimo pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė : 334601,13 Eur. Švietimo pagrindinės veiklos pinigų srautai - 308903,67 Eur. Informacija apie segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

*Direktorė
Ivona M. MATVEIKO*

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*Vyr. specialistė
Danuta Makovska*

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas, pavardė)

(parašas)

(vardas, pavardė)

*- ataskaitos su nuline verte prie finansinio ataskaitų rinkinio nepridedamos.