

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	Ilgalaikis turtas		28.845,86	30.334,34
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pleštos 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	P04	28.845,86	30.334,34
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		22.393,85	23.182,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.191,28	5.771,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		144,67	180,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.116,06	1.200,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTA			
C	TRUMPALAIKIS TURTA		22.062,33	19.214,12
I	Atsargos	P08	1.190,80	1.190,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.190,80	1.190,54
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	190,05	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	19.733,96	17.313,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1.128,80	237,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.202,96	17.076,40
III.6	Kitos gautinos sumos		402,20	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	947,52	709,82
	IŠ VISO TURTO:		50.908,19	49.548,46

(tesinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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	29.860,93	30.834,75
I	Iš valstybės biudžeto		715,26	770,34
II	Iš savivaldybės biudžeto		27.786,85	29.159,57
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		1.358,82	904,84
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		18.793,55	18.679,63
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18.793,55	18.679,63
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.254,19	2.820,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			451,27
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	16.940,16	14.948,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	599,20	460,26
F	GRYNASIS TURTAS	P18	2.253,71	34,08
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		2.253,71	34,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.219,63	1.270,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		34,08	-1.236,33
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		50.908,19	49.548,46

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(sviriusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-1.236,33	-1.236,33
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.270,41	1.270,41
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						34,08	34,08
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.219,63	2.219,63
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.253,71	2.253,71

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(cvriaušiasis buhalteris (buhalteris) iešiu nriualoma naaal teisės aktus)

(parašas)

(narskas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio lopšelis-darželis "Varpelis", 190413576, Sirupio g. 8, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147438107
2018-03-27 16:16:28

eurais

Mažumos dalis
10

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		237,70	0,00	237,70	-57,75	0,00	-57,75
I	Iplaukos		382.414,70	0,00	382.414,70	353.682,51	0,00	353.682,51
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		319.641,06	0,00	319.641,06	296.547,72	0,00	296.547,72
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		91.689,00	0,00	91.689,00	85.602,49	0,00	85.602,49
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		227.054,32	0,00	227.054,32	210.240,00	0,00	210.240,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		897,74	0,00	897,74	705,23	0,00	705,23
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		31.355,57	0,00	31.355,57	28.396,79	0,00	28.396,79
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		31.386,82	0,00	31.386,82	28.738,00	0,00	28.738,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		31,25	0,00	31,25			
II	Pervestos lėšos		-32.014,32	0,00	-32.014,32	-28.436,79	0,00	-28.436,79
II.1	I valstybės biudžetą		-31,00	0,00	-31,00	-40,00	0,00	-40,00
II.2	I savivaldybių biudžetus		-31.983,32	0,00	-31.983,32	-28.396,79	0,00	-28.396,79
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	P02	-350.162,68	0,00	-350.162,68	-325.303,47	0,00	-325.303,47
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-293.351,27	0,00	-293.351,27	-269.700,00	0,00	-269.700,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.489,14	0,00	-17.489,14	-21.284,27	0,00	-21.284,27
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-176,00	0,00	-176,00	-140,00	0,00	-140,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-3.726,00	0,00	-3.726,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-33.768,73	0,00	-33.768,73	-29.896,51	0,00	-29.896,51
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-1.588,00	0,00	-1.588,00	-1.419,71	0,00	-1.419,71
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-63,54	0,00	-63,54	-762,98	0,00	-762,98

(tesinsys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-5.800,00	0,00	-5.800,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-5.800,00	0,00	-5.800,00
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	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					5.800,00	0,00	5.800,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					5.800,00	0,00	5.800,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					5.800,00	0,00	5.800,00
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	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		237,70	0,00	237,70	-57,75	0,00	-57,75
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		709,82		709,82	767,57		767,57
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		947,52		947,52	709,82		709,82

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		352.616,42	314.941,66
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		321.421,26	283.935,06
I.1	Iš valstybės biudžeto		92.525,22	85.355,27
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		228.176,46	197.784,55
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		719,58	795,24
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31.195,16	31.006,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	31.195,16	31.006,60
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-350.396,79	-313.671,25
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-289.818,91	-261.716,19
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.488,48	-937,04
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.491,07	-21.155,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-176,00	-140,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.478,16	-2.055,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31.996,66	-26.011,05
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.947,51	-1.656,14
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.219,63	1.270,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		0,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	31,25	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-31,25	
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G	KLADŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	PELNO MOKĖSTIS			
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		2.219,63	1.270,41
J	METODO ĮTAKA			
K	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
L	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.219,63	1.270,41
M	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
N	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Panevėžio lopšelis-darželis "Varpelis",
190413576, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Sirupio g. 8, Panevėžio m.,
Panevėžio m. sav.

Subjektas užsiima ikimokyklinis ugdymas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	nėra		

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
35	35

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ištaigoje veikia 6 vaikų grupės, iš jų: 2 lopšelio grupės, 3 ikimokyklinio ugdymo grupės ir 1 priešmokyklinio ugdymo grupė. Sąrašinis vaikų skaičius ištaigoje 95 vaikai. Vaikų skaičius ištaigoje lyginant su perėjusiais metais šiek tiek padidėjo. Ištaigos

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2 **Apskaitos politika**

1	Finansinių ataskaitų forma
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurais
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialaus turto neturime
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-me VSAFAS "Ilgalaikis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaitavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės 22-me VSAFAS "Turto nuvertėjimas". Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir nustatytus ilgalaikio materialiojo turto atpažinimo kriterijus.
5	Biologinis turtas
	Biologinio turto neturime
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų neturime
7	Atsargos
	Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą. Atsargos pagal pobūdį skirstomos: medžiagos ir žaliavos; maisto produktai; ūkinis inventorių; kuras; ūkinės paskirties ir raštinės reikmenys. Prie atsargų priskiriamas neatiduos naudoti inventorių. Naudojamo inventorių apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitose. Maisto produktų gamybos išlaidos įtraukiamos įsigijimo savikaina. Maisto produktai nurašomi į sunaudotų sąnaudų savikainą. Atsargos atpažinamos pagal vidutinį kainą. Atsargos registruojamos esant planui 30 dienoms.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-me VSAFAS "Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą. Gautas finansavimo sumos skirstomos pagal tai, iš kokių finansavimo šaltinių gautos.
9	Atidėjiniai
	Atidėjinių neturime
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	Nuomos, finansinės nuomos (lizingas) neturime
11	Segmentai
	Informacija apie segmentus pateikiama finansinėse ataskaitose pagal reikalavimus nustatytus 25-me VSAFAS "Segmentai". Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai - VSS veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, atitinkančias vienariškes reikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
	Kitos pajamos
13	Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-me VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-me VSAFAS "Finansavimo sumos". Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos; pagal labdaros ir paramos įstatymą gaunamos lėšos, finansavimas iš savivaldybės biudžeto, finansavimas iš valstybės biudžeto įstaigos išlaikymui ir vaikų nemokamam maitinimui, įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąją verte. Įstaiga gauna pajamas: įmokos už išlaikymą įstaigoje - maitinimą ir ugdymą; įmokas už darbuotojų mitybą; sales
14	Sąnaudos
	Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-me VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su šiomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos registruojamos vadovaujantis sąskaitomis-faktūromis, išmokėjimo žiniaraščiais pagal kiekvieną gavėją, buhalterinėmis pažymomis, jv. kitais dokumentais. Sąnaudos skirstomos: darbo užmokesčio ir Valstybinio socialinio draudimo, kasmetinių atostogų ir Valstybinio socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kelimo, remonto
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
	Nėra
16	Operacijų užsienio valiuta
	Operacijų užsienio valiuta neturime
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								
1.4	Komandiruočių								
1.5	Transporto								
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								
1.10	Socialinių išmokų								
1.11	Nuomos								
1.12	Finansavimo								
1.13	Kitų paslaugų								
1.14	Kitos								
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai								
3.1	Išmokos								
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								
3.1.3	Komandiruočių								
3.1.4	Transporto								
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								
3.1.7	Atsargų įsigijimo								
3.1.8	Socialinių išmokų								
3.1.9	Nuomos								
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								
3.1.12	Kitos išmokos								

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai		Iš viso
		Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-350.138,79	-258,00	-350.396,79
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-289.818,91		-289.818,91
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-1.488,48		-1.488,48
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-20.491,07		-20.491,07
1.4	Komandiruočių			
1.5	Transporto			
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-176,00		-176,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-4.478,16		-4.478,16
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-31.738,66	-258,00	-31.996,66
1.10	Socialinių išmokų			
1.11	Nuomos			
1.12	Finansavimo			
1.13	Kitų paslaugų	-1.947,51		-1.947,51
1.14	Kitos			
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka			
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
3.1	Išmokos	-349.904,68	-258,00	-350.162,68
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-293.351,27		-293.351,27
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-17.489,14		-17.489,14
3.1.3	Komandiruočių			
3.1.4	Transporto			
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-176,00		-176,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-3.726,00		-3.726,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-33.510,73	-258,00	-33.768,73
3.1.8	Socialinių išmokų			
3.1.9	Nuomos			
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-1.588,00		-1.588,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			
3.1.12	Kitos išmokos	-63,54		-63,54

Patvirtinta
ID: -2147438107
D/L: 2018-03-27 16:16:28

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	16.285,93	17.540,83
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Panevėžio lopšelis-darželis "Varpelis", 190413576, Sirupio g. 8, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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
			Gyvenamieji	Kiti						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			63.051,73	6.804,91		7.542,93			5.638,61
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-956,02
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									-956,02
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			63.051,73	6.804,91		7.542,93			4.682,59
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-39.869,72	-6.804,91		-1.771,57			-5.457,70
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X								
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-788,16			-580,08			-36,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								956,02
10.1	Parduoto	X								
10.2	Perduoto	X								
10.3	Nurašyto	X								956,02
11	Pergrupavimai (+/-)	X								
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X								
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-40.657,88	-6.804,91		-2.351,65			-4.537,92
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X								
18.1	Parduoto	X								
18.2	Perduoto	X								
18.3	Nurašyto	X								
19	Pergrupavimai (+/-)	X								
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X								
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			22.393,85	0,00		5.191,28			144,67
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			23.182,01	0,00		5.771,36			180,91

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.978,68			85.016,86
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-298,89			-1.254,91
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto		-298,89			-1.254,91
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.679,79			83.761,95
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-778,62	X	X	-54.682,52
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-84,00	X	X	-1.488,48
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	298,89	X	X	1.254,91
10.1	Parduoto	X		X	X	
10.2	Perduoto	X		X	X	
10.3	Nurašyto	X	298,89	X	X	1.254,91
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-563,73	X	X	-54.916,09
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		1.116,06			28.845,86
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		1.200,06			30.334,34

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.190,54						1.190,54
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		31.996,92						31.996,92
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		31.720,85						31.720,85
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		276,07						276,07
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-31.996,66						-31.996,66
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-31.996,66						-31.996,66
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.190,80						1.190,80
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 kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.190,80						1.190,80
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.190,54						1.190,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus
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)	19.733,96	18.605,16	0,00	17.313,76	17.076,40	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.128,80			237,36		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.128,80			237,36		
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	18.202,96	18.202,96		17.076,40	17.076,40	
1.5.1	Iš biudžeto	18.202,96	18.202,96		17.076,40	17.076,40	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	402,20	402,20				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	19.733,96	18.605,16	0,00	17.313,76	17.076,40	

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto	Iš viso	Budžeto
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	947,52		709,82	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	947,52		706,04	
3.2	Pinigai kasoje			3,78	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	947,52		709,82	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį		
			Finansavimo 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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	770,34	91.689,00	0,00	0,25			-91.713,33		-31,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	770,34	4.506,00	258,00	0,25			-4.819,33		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		87.183,00	-258,00				-86.894,00		-31,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	29.159,57	227.054,32	0,00				-228.427,04		
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	29.159,57	2.000,00	2.317,91				-5.690,63		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		225.054,32	-2.317,91				-222.736,41		
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)									
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti									
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti									
4	Iš kitų šaltinių	904,84	897,74		275,82			-719,58		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	904,84	897,74		275,82			-719,58		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti									
5	Iš viso finansavimo sumų	30.834,75	319.641,06	0,00	276,07			-320.859,95		-31,00

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

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų pasikeitimas		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			715,26
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			715,26
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			27.786,85
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			27.786,85
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			
4	Iš kitų šaltinių			1.358,82
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			1.358,82
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			
5	Iš viso finansavimo sumų			29.860,93

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		770,34	770,34		715,26	715,26
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		29.159,57	29.159,57		27.786,85	27.786,85
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)						
4	Iš kitų šaltinių		904,84	904,84		1.358,82	1.358,82
5	Iš viso		30.834,75	30.834,75		29.860,93	29.860,93

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinas pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinas pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	0,29	0,29
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)	0,29	0,29
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	91.520,00	71.600,00
2.1	Žemė	91.520,00	71.600,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	91.520,29	71.600,29

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys		Numatyta
	Ilgalaikės sutartys	2068-12-08	Nenumatyta
	Trumpalaikės sutartys		Numatyta
	Trumpalaikės sutartys		Nenumatyta

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				451,27	401,07	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.254,19			2.820,02		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	16.940,16	3.957,20		14.948,08	3.535,59	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	16.940,16	3.957,20		14.948,08	3.535,59	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	599,20			460,26		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	599,20			460,26		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	18.793,55	3.957,20	0,00	18.679,63	3.936,66	

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	31.195,16	31.006,60
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	31.195,16	31.006,60
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	31.195,16	31.006,60

* 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

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠANAUDŲ 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		31,25
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 nuoma, pajamos**		
1.6	Kitos		31,25
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-31,25
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		0,00

* 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.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-224.051,17		-65.767,74		35	
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)		-200.010,38		-61.705,81		35
3	Iš viso	-224.051,17	-200.010,38	-65.767,74	-61.705,81	35	35

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	18.679,64	18.793,55
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	18.679,64	18.793,55