



KĖDAINIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“

Valstybinė biudžetinė įstaiga, Respublikos g. 2, 57397 Kėdainiai, tel. (8 347) 61705, faks. (8 347) 61705,
el. p. info@kedainiaizilvitis.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191018685.

Kėdainių rajono savivaldybės
Biudžeto ir finansų skyriui

2024-02-26 Nr. SB-545

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

1. Finansinės būklės ataskaita
2. Veiklos rezultatų ataskaita.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita
4. Pinigų srautų ataskaita
5. Aiškinamasis raštas

Direktorė

Audra Pakštienė

Vyr. buhalterė

Vitalija Dilienė

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

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		1.297.748,32	1.320.925,98
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	1.297.748,32	1.320.925,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.185.383,66	1.216.784,54
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		32.000,02	19.333,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19.407,66	24.803,29
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		60.956,98	60.004,81
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		78.741,44	61.830,71
I	Atsargos	P08	1.764,64	1.523,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.764,64	1.523,27
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.718,85	125,52
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	63.557,29	54.099,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	6.561,95	3.997,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		56.995,34	50.101,71
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11.700,66	6.082,67
	IŠ VISO TURTO:		1.376.489,76	1.382.756,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.304.250,57	1.321.208,53
I	Iš valstybės biudžeto		227.830,06	233.085,17
II	Iš savivaldybės biudžeto		782.664,34	793.271,27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		285.893,76	289.525,65
IV	Iš kitų šaltinių		7.862,41	5.326,44
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		60.847,13	51.884,10
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1.704,36	1.257,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	1.704,36	1.257,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59.142,77	50.626,65
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		136,62	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		136,62	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	6.285,25	4.026,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	52.720,90	46.600,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	11.392,06	9.664,06
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.392,06	9.664,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.728,00	2.056,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.664,06	7.607,90
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.376.489,76	1.382.756,69

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Audra Pakšienė
(vardas ir pavardė)

Vitalija Dilienė
(vardas ir pavardė)

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.156.389,45	950.231,43
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.086.533,46	896.280,93
I.1	Iš valstybės biudžeto		481.679,81	429.384,56
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		580.055,69	443.185,57
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24.531,46	21.358,74
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		266,50	2.352,06
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		69.855,99	53.950,50
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		69.855,99	53.950,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21		
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.154.967,45	-948.861,52
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-904.679,39	-753.366,41
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-50.824,66	-21.459,38
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-46.738,79	-35.810,68
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-4.868,22	-4.667,32
V	TRANSPORTO		-150,76	-624,95
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.762,00	-2.193,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.304,18	-11.672,58
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-1.176,19
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-126.339,26	-105.121,54
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.300,19	-12.769,47
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.422,00	1.369,91
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		306,00	686,25
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.196,00	1.452,25
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-766,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-890,00	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.728,00	2.056,16
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.728,00	2.056,16
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Audra Pakštienė
(vardas ir pavardė)

Vitalija Dilienė
(vardas ir pavardė)

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

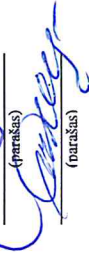
Patvirtina
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervus	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						7.607,90		
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		2.056,16	2.056,16	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
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				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.728,00	1.728,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						11.392,06	11.392,06	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris (buhalteris), įteiu privaloma rašal teisės aktus)


(parašas)

(parašas)

Audra Pakšienė
(vardas ir pavardė)
V. Dilienė
(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 _____ Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.		Stripsiniai	Pastabos Nr.		Ataskaitinis laikotarpis			Praejes ataskaitinis laikotarpis			eurais
		2	3		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
1					4	5	6	7	8	9	
A		PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			7,266.99	0.00	7,266.99	-2,019.47	0.00	-2,019.47	
I		Iplaukos			1,174,545.74	0.00	1,174,545.74	980,523.15	0.00	980,523.15	
I.1		Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			1,038,067.99	0.00	1,038,067.99	870,479.91	0.00	870,479.91	
I.1.1		Iš valstybės biudžeto			469,315.48	0.00	469,315.48	422,685.40	0.00	422,685.40	
I.1.2		Iš savivaldybės biudžeto			553,378.77	0.00	553,378.77	441,168.38	0.00	441,168.38	
I.1.3		Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			12,571.27	0.00	12,571.27	2,339.44	0.00	2,339.44	
I.1.4		Iš kitų šaltinių			2,802.47	0.00	2,802.47	4,286.69	0.00	4,286.69	
I.2		Iš mokesčių									
I.3		Iš socialinių įmokų									
I.4		Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų			68,674.29	0.00	68,674.29	55,015.98	0.00	55,015.98	
I.5		Už suteiktas paslaugas iš biudžeto			67,803.46	0.00	67,803.46	54,261.26	0.00	54,261.26	
I.6		Gautos palūkanos									
I.7		Kitos įplaukos									
II		Pervestos lėšos			-68,503.67	0.00	-68,503.67	766.00	0.00	766.00	
II.1		I valstybės biudžetą						-55,758.64	0.00	-55,758.64	
II.2		I savivaldybių biudžetus									
II.3		ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			-68,350.96	0.00	-68,350.96	-55,758.64	0.00	-55,758.64	
II.4		I kitus išteklių fondus									
II.5		Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6		Kitiems subjektams			-152.71	0.00	-152.71				
III		Išmokos	P02		-1,098,775.08	0.00	-1,098,775.08	-926,783.98	0.00	-926,783.98	
III.1		Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-883,473.41	0.00	-883,473.41	-741,438.50	0.00	-741,438.50	
III.2		Komunalinių paslaugų ir ryšių			-48,744.66	0.00	-48,744.66	-34,460.19	0.00	-34,460.19	
III.3		Komandiruočių			-4,868.22	0.00	-4,868.22	-4,667.32	0.00	-4,667.32	
III.4		Transporto			-300.00	0.00	-300.00	-100.00	0.00	-100.00	
III.5		Kvalifikacijos kėlimo			-1,869.00	0.00	-1,869.00	-2,009.00	0.00	-2,009.00	
III.6		Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo			-7,600.00	0.00	-7,600.00	-14,200.00	0.00	-14,200.00	
III.7		Atsargų įsigijimo			-57,112.27	0.00	-57,112.27	-67,117.03	0.00	-67,117.03	
III.8		Socialinių įmokų			-39,788.09	0.00	-39,788.09	-26,196.17	0.00	-26,196.17	
III.9		Nuomos									
III.10		Kitų paslaugų įsigijimo			-53,906.43	0.00	-53,906.43	-36,595.77	0.00	-36,595.77	
III.11		Sumokėtos palūkanos									
III.12		Kitos išmokos			-1,113.00	0.00	-1,113.00				

(tęsinys kitame puslapyje)

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-17.849,00	0,00	-17.849,00	0,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17.849,00	0,00	-17.849,00	0,00
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		16.200,00	0,00	16.200,00	0,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		16.200,00	0,00	16.200,00	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		700,00	0,00	700,00	
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 EKIVALENTŲ LIKUTIIUI					
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		5.617,99	0,00	5.617,99	0,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.082,67		6.082,67	8.102,14
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11.700,66		11.700,66	6.082,67

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audra Pakšienė
(vardas ir pavardė)

Vitalija Dilienė
(vardas ir pavardė)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai				Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyryba	Visoši tvarka ir viešamoms paslaugos	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinės ŝkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.154.967,45		-1.154.967,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-904.679,39		-904.679,39
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-50.824,66		-50.824,66
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-46.738,79		-46.738,79
1.4	Komandiruočių									-4.868,22		-4.868,22
1.5	Transporto									-150,76		-150,76
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-5.762,00		-5.762,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-2.304,18		-2.304,18
1.8	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų											
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyms įaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.098.775,08		-1.098.775,08
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-883.473,41		-883.473,41
3.1.3	Komandiruočių									-48.744,66		-48.744,66
3.1.4	Transporto									-4.868,22		-4.868,22
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-300,00		-300,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-1.869,00		-1.869,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-7.600,00		-7.600,00
3.1.8	Socialinių išmokų									-57.112,27		-57.112,27
3.1.9	Nuomos									-39.788,09		-39.788,09
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palėanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-53.906,43		-53.906,43
										-1.113,00		-1.113,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		468,32							468,32
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		468,32							468,32
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		468,32							468,32
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-468,32		X		X	X		-468,32
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-468,32		X		X	X		-468,32
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiūs turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiūs turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	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
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Pavirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P4-1 Igalais materialis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastatai	Infrastruktūros stadijai	Kiti stadijai	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialis turtas	Nebaigta statyba ir skankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.444.550,04		21.502,91	57.105,34		78.046,80		1.601.205,09
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			14.000,00	700,00		12.947,00		27.647,00
2.1	Pirkto turto (išskyrus nurodyta 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			14.000,00	700,00		3.149,00		17.849,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina						9.798,00		9.798,00
2.3	Pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	Turtas, dėl kuro sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutarys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	Parduoto								
3.2	Perduoto								
3.3	Nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.444.550,04		35.502,91	57.805,34		90.993,80		1.628.852,09
6.1	Is jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo urta pasigaminimo savikaina				7.601,50		15.538,70		23.160,20
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-227.765,50		-2.169,57	-32.302,05		-18.041,99	X	-280.279,11
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-31.400,88		-1.333,32	-6.095,63		-11.994,83	X	-50.824,66
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	Parduoto							X	
10.2	Perduoto							X	
10.3	Nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-259.166,38		-3.502,89	-38.397,68		-30.036,82	X	-331.103,77
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma								
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikina nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)								

Parvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.185.383,66		32.000,02	19.407,66		60.956,98		1.297.748,32
Iš jos:									
22.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantiją, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1.216.784,54		19.333,34	24.803,29		60.004,81		1.320.925,98
Iš jos:									
23.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantiją, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nелеktamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir oklinė inventoriūs	Nebaigta gaminti vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialioji ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija skirtos parduoti	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.523,27						1.523,27
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		111.346,15						111.346,15
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		111.346,15						111.346,15
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-111.104,78						-111.104,78
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-111.104,78						-111.104,78
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		1.764,64						1.764,64
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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)		1.764,64						1.764,64
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.523,27						1.523,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

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	1.718,85	125,52
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.718,85	125,52
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)	1.718,85	125,52

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	63.557,29	56.995,34		54.099,25	50.101,71	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.561,95			3.997,54		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.561,95			3.997,54		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	56.995,34	56.995,34		50.101,71	50.101,71	
1.5.1	Iš biudžeto	56.995,34	56.995,34		50.101,71	50.101,71	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	63.557,29	56.995,34		54.099,25	50.101,71	

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	11.700,66		6.082,67	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	11.564,04		6.082,67	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje	136,62			
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	11.700,66		6.082,67	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalys					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2		4	5	6	7	8	
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	3	833,25					
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
	AB „Žemaitijos pienas“	18024752	833,25				833,25	
	UAB „Vigesta“		327,52				327,52	
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	166779286	505,73				505,73	
3	Fiziniai asmenys*							
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X						
5	Anonimiškai	X	1.969,22	X	X	X	1.969,22	
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto	X						
7	Iš viso	X	2.802,47					
	X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.							2.802,47

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta mokėjimo suma.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašlas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pinigais	3.590,44	2.802,47		-718,61			10
2	Turtu, išskyrus pinigus							5.674,30
3	Paslaugomis							
4	Turto panauda							
5	Iš viso	3.590,44	2.802,47		-718,61			5.674,30

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIŲ PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	233.085,17	470.815,48	0,00	734,85				-476.805,44				34
Nepiniginiam turtui įsigyti	233.085,17	0,00	27.469,92	734,85				-33.459,88				227.830,06
Kitoms išlaidoms kompensuoti		470.815,48	-27.469,92					-443.345,56				227.830,06
Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	793.271,27	567.378,77	0,00	734,85				-578.720,55				0,00
Nepiniginiam turtui įsigyti	793.145,75	35.191,31	11.552,81	734,85				-59.350,80				782.664,34
Kitoms išlaidoms kompensuoti	125,52	532.187,46	-11.552,81					-519.369,75				781.275,92
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)	288.525,65	12.571,27	0,00	8.328,30				-24.531,46				285.893,76
Nepiniginiam turtui įsigyti	288.129,69	0,00										
Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.395,96	12.571,27	-937,87	8.328,30				-15.049,75				280.470,37
Kitų šaltinių	8.326,44	2.802,47	937,87					-9.481,71				5.423,39
Nepiniginiam turtui įsigyti	5.101,01	2.802,47						-266,50				7.862,41
Kitoms išlaidoms kompensuoti	225,43							-266,50				7.636,98
Iš viso finansavimo sumų	1.321.208,53	1.033.567,99	0,00	9.798,00				-1.080.323,95				225,43
												1.304.250,57

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; pradžioje ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso ir kita pinigų likvidumas, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žalutis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		233.085,17	233.085,17		227.830,06	227.830,06
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		793.271,27	793.271,27		782.664,34	782.664,34
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)		289.525,65	289.525,65		285.893,76	285.893,76
4	Iš kitų šaltinių		5.326,44	5.326,44		7.862,41	7.862,41
5	Iš viso		1.321.208,53	1.321.208,53		1.304.250,57	1.304.250,57

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
2	3	4	5	6	7	8	9
Kompensacijos darbuotojams							
Žalos atlyginimas							
Aplinkos tvarkymas							
Turto likvidavimas							
Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
Garantių įsipareigojimai							
Baudos							
Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliiečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palikanoms arba jų daliai padengti							
Santaupoms atkurti							
Kita*	1.257,45	446,91					1.704,36
Iš viso atidėjinių	1.257,45	446,91					1.704,36

šmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	1.704,36	1.704,36
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	1.704,36	1.704,36

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

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							
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	6.285,25			4.026,50			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	52.720,90			46.600,15			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52.720,90			46.600,15			
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)	59.006,15			50.626,65			

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

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	1.196,00	1.452,25
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		766,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	1.196,00	686,25
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-766,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-890,00	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-890,00	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	306,00	686,25

* 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.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

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	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	69.855,99	53.950,50
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**	69.855,99	53.950,50
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	69.855,99	53.950,50

* 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.

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitur)

Pavirtinčia
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praejęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Tiesėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kuriai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	52	-879.409,82	-12.953,57			-12.316,00	51	-728.417,51	-15.108,63			-9.840,27
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-86.454,31	-710,15				2,0	-65.900,48	-1.404,71			
5.2	kiti darbuotojai	50,0	-792.955,51	-12.243,42			-12.316,00	49,0	-662.517,03	-13.703,92			-9.840,27
6	Kiti												
7	Iš viso:	52	-879.409,82	-12.953,57			-12.316,00	51	-728.417,51	-15.108,63			-9.840,27
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-14.203,40	-185,14			-176,03	X	-12.159,44	-215,94			-142,68

Kėdainių lopšelis-darželis "Žilvitis", 191018685, Respublikos g. 2, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369333
D/L: 2024-02-23 13:10:40

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	50.626,65	59.142,77
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	50.626,65	59.142,77

KĖDAINIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽILVITIS“ 2023 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių lopšelis-darželis „Žilvitis“ (toliau-Įstaiga), esantis Respublikos gatvė Nr.2, Kėdainiai, įmonės kodas 191018685, kontroliuojamas Kėdainių rajono savivaldybės, vykdomas ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programą. Išlaidos klasifikuojamos pagal valstybės funkcijas-švietimas ir ugdymas.

1.2. Kėdainių lopšelis-darželis „Žilvitis“ kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi. Informacija pateikiama 6VSAFAS 1 priede (pridedama).

1.3. Kėdainių lopšelis-darželis „Žilvitis“ yra savarankiškai funkcionuojantis viešojo sektoriaus subjektas, neturintis kitų filialų ar skyrių

1.4. Įstaiga veikia normaliomis įprastomis sąlygomis. Vidutinis darbuotojų skaičius 52. Įstaiga finansines - ataskaitas pateikia už finansinius metus nuo 2023 m. sausio 1d. iki 2023 m. gruodžio 31d.

2. Apskaitos politika.

2.1. Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka.

2.2. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Kėdainių lopšelio-darželio „Žilvitis“ apskaitos politika ir kitais teisės aktais.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama.

2.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

Nematerialiojo turto apskaita.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui Įstaiga taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatomos Nematerialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

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

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detalai nustatomi Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.6. Tyrimo ir plėtros išlaidų įstaiga neturi.

2.7. Įstaiga biologinio turto neturi.

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Įstaigos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį. Įstaiga turi trumpalaikio finansinio turto.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentų įstaiga neturi.

Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įstaigos visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.8. Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių įstaigoje nėra.

2.10 Atsargų apskaita.

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

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

Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO).

Atsargos gali būti nukainuojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų apskaitos ypatumai detalčiai aprašomi Atsargų apskaitos įstaigoje tvarkos apraše.

2.11 Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

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

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip Įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Įstaigos apskaitoje finansavimo sąnaudomis perduotos sumos pripažįstamos tik tuomet, kai Įstaiga kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduoda savo uždirbtų pajamų lėšas.

Detaliai finansavimo sumų apskaitos ypatumai nustatomi Finansavimo sumų apskaitos įstaigoje tvarkos apraše.

2.12. Atidėjinių apskaitos principai

Atidėjinių apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjiniais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais. Atidėjiniai būsimoms veiklos, susijusios su turto naudojimu, nuostoliams ar išlaidoms padengti nepripažįstami, kadangi neatitinka šio standarto 8 punkte nurodytų atidėjinių pripažinimo kriterijų. Jei yra požymių, kad bus patiriama atitinkamos veiklos nuotolių, viešojo sektoriaus subjektas turi nustatyti poreikį skaičiuoti turto nuvertėjimą pagal 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ reikalavimus.

Viešojo sektoriaus subjektas atidėjiniais pripažįsta tik tokius įsipareigojimus dėl buvusiųjų įpareigojamųjų įvykių kurie nedaro poveikio ir neleidžia viešojo sektoriaus subjektui keisti būsimos veiklos ir kai išlaidos yra neišvengiamos nepriklausomai nuo viešojo sektoriaus subjekto veiksmų ateityje.

Atidėjiniai pripažįstami tik tuomet, kai yra žinoma arba pagrįstai tikėtina, kad teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą reikės padengti turtu. Jeigu yra mažai tikėtina, kad turtą reikės naudoti šiam tikslui, pripažįstami ne atidėjiniai, o neapibrėžtieji įsipareigojimai, kurie neregistruojami apskaitoje ir nerodomi finansinės būklės ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama viešojo subjekto aiškinamajame rašte.

Jei yra keletas panašių buvusiųjų įpareigojamųjų įvykių, kurių būsimoms išlaidoms skirta suma vieno tokio įvykio išlaidoms padengti yra nereikšminga, nustatant būsimų išlaidų įsipareigojimams padengti sumą atsižvelgiama į visus įpareigojamuosius įvykius (o ne į vieną atskirą įvykį).

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai turi būti peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai turi būti panaikunami arba sumažinami, mažinant finansinės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

2.13. Finansinės nuomos (lizingo) - įstaiga neturi.

2.14. Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus;

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

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais Įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Įstaiga skiria šį segmentą:

Ikimokyklinis ugdymas.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija:

segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;

segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią Įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

2.15. Įstaiga mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo.

2.16. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai

Pajamos.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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

Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei Įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra Įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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

Detaliai pajamų apskaitos ypatumai aprašomi Pajamų apskaitos Įstaigoje tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame 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 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.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Detaliai sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos Įstaigoje tvarkos apraše.

2.17. Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų Įstaiga neturi.

2.18. Operacijų užsienio valiuta Įstaiga neturėjo.

2.19. Tarpusavio užskaitų atlikta nebuvo.

2.20. Finansinės rizikos valdymo principai.

Įstaigoje yra parengtos Finansų kontrolės taisyklės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Įstaigos vadovas.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą Įstaigos vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Įstaigos vadovas ir vyriausiasis buhalteris pasirašo įstaigos finansines ataskaitas.

3. Aiškinamo rašto pastabos.

3.1. Nematerialus turtas (P3)

Per metus nematerialaus turto įsigyta nebuvo. Turto vertė pilnai amortizuota, tačiau įmonės veikloje naudojama:

1. Microsoft Windows –pradinė vertė-184,49 Eur.
1. Programos Biudžetas VS darbo vieta –pradinė vertė-115,85 eur.

Nematerialiojo turto amortizacijos normos:

- programinei įrangai - 1m.
- kitas nematerialus turtas - 2m.

Nematerialaus turto judėjimas yra 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas

3.2. Ilgalaikis materialus turtas (P4)

Per metus ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta už 27647,0 eurų:

1. Kiti statiniai(aikštelė)-14000,0 eur.
2. Lauko žaislų laikymo dėžė -700,0 eur.
3. Interaktyvus ekranas SMART-3149,0 eur.

Taip pat gauta nemokamai ilgalaikio turto už 9798,00 eurus.

Materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normos:

- pastatai - 100 m.
- buitiniai elektros prietaisai - 8 m.
- medicinos įranga ir priemonės - 6 m.
- baldai ir biuro įranga - 7 m.
- ūkinis inventorių ir kt.reikmenys - 6 m.
- kompiuteriai, jų įranga ir tinklai - 4 m.
- kitos mašinos ir įrengimai - 15 m.

Įstaigoje yra nusidėvėjęs, bet naudojamas šis ilgalaikis turtas:

Kopijavimo aparatas -373,00 eur., spausdintuvas Lazeret-396,78 eur., skalbimo mašina BLOMBERG WAF 7200A-405,18 eur., projektorius Epson-608,20 eur., bulviaskutė Mok 300-812,96 eur., mėsmalė Farma 12 CE-478,45 eur., elektrinė viryklė EPK-48P su kepimo spinta SLE-3000,46 eur., šaldytuvas ERB 34233W-299,90 eur., elektrinė viryklė EP-4ŽŠ-01-12266,54 eur., spinta 4 slankiosios durys-695,09 eur., kabinetinis kampas-812,67 eur., kampinė sekcija-341,75 eur., spinta dokumentams-634,27 eur., spinta sporto inventoriui 434,43 eur., vaikiška sekcija „Tvirtovė“-429,22 eur., vaikiška sekcija, Miglė“-506,26 eur. kompiuteris su monitorium-655,12 eur., stacionarinis kompiuteris Celeron 430-390,99 eur., kompiuteris su monitorium Samsung -1013,38 eur., nešiojamas kompiuteris Samsung -752,72 eur., Nešiojamas kompiuteris Lenovo G560-2 vnt.po 405,18 eur. suma -810,36 eur., metalinis seifas-402,58 eur., eglė pastatoma dirbtinė-343,78 eur., Vesko pagrindinių mankštos per.kompl.5 dalių-316,55 eur., pianinas „Ryga“-327,27 eur., magnetinė lenta 2 vnt.po 290,2 eur., suma-580,2 eur., nešiojamas kompiuteris Lenovo G580 2 vnt.-pradinė vertė 362,03 eur, viso suma-724,06 eur. Vesko kampinė sofa-304,97 eur.; Keturvietės spyruoklinės supynės-670 eur., čiuožimo karnelis-778,00 eur; Spyruoklinės supynės „Dobilas“-384,91 eur.; spyruoklinės supynės „Svajonė“-355,94 eur. nešiojamas kompiuteris RACKARD BELL TE11-3 vnt. po 362,03 eur. suma 1086,09 eur.; nešiojamas kompiuteris Lenovo G580-2 vnt.po 362,03 eur.suma-724,06 eur.; neš. kompiuteris DEL LINS 15-573,75 eur.; neš. kompiuteris Lenovo-584,25 eur. Nusidėvėjęs, bet dar naudojamas veikloje. Bendra tokio turto vertė 23160,49 eur.

Ilgalaikio materialaus turto judėjimas yra 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas.

3.3. Ilgalaikis finansinis turtas(P5)

Lopšelis – darželis „Žilvitis“ ilgalaikio finansinio turto neturi.

3.4. Kitas ilgalaikis turtas.(P6)

Lopšelis - darželis „Žilvitis“ kito ilgalaikio turto neturi.

3.5. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai.(P7)

Lopšelis - darželis „Žilvitis“ biologinio turto neturi.

3.6. Atsargos(P8)

Atsargų likutis - 1764,64 eur. iš jų :

maisto produktai -1729,42 eur.

Kt.atsargos-35,22 eur.

Atsargų judėjimas yra 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas.

3.7. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai (P9)

Trumpalaikiai išankstiniai mokėjimai-1718,85 eurų,:

AB„ Panevėžio energija“-610,51 eur.

AB„ Energijos skirstymo operatorius-64,96 eur.

UAB„ Enefit“-698,96 eur.

Valstybinė įmonė Registrų centras-8,30 eur.

UAB„Pigu LT“-199,99 eur.

UAB„Slaugvita“-136,13 eur.

3.8. Per vienerius metus gautinos sumos.(P10)

Per vienerius metus gautinos sumos – 63557,29 eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 6561,95 eur

Sukauptos gautinos sumos – 56995,34 eur., iš jų :

sukaupti atostoginiai 52720,90 eur.

Sukauptos biudžete(tiekėjams 147,60 eur.

Soc. remtinų vaikų maitinimui 784,82 eur.

Iš biudžeto gautinos tėvų įmokos 1132,79 eur.

Iš biudžeto už nuomą 504,87 eur.

Atidėjiniai 1704,36 eur.

Pridedamas 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas.

3.9. Trumpalaikės investicijos.

Trumpalaikių investicijų nėra.

3.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.(P11)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 11564,04 eurai banko sąskaitoje.

Pinigai kelyje-136,62 eur.

Pridedamas 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas.