

10

**TAURAGĖS LOPŠELIO- DARŽELIO „KODĖLČIUS“
2013 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis (1 priedas).
 2. Viešojo sektoriaus subjekto veiklos rezultatų ataskaita pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis (2 priedas).
 3. Viešojo sektoriaus subjekto pinigų srautų ataskaita pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis (3 priedas).
 4. Viešojo sektoriaus subjekto grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis (4 priedas).
 5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis (5 priedas).
-



TAURAGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „KODĖLČIUS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Moksleivių al. 12, 72279 Tauragė, tel. (8 446) 57710, faks. (8 446) 57710, el. darzeliskodelcius@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302430295

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2013 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2013 m. gruodžio 31 d.

I. Bendroji dalis

Tauragės lopšelis-darželis „Kodėlčius“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Tauragės savivaldybės biudžeto, įmonės kodas- 302430295.

Adresas: Moksleivių alėja 12, Tauragė.

Tauragės lopšelis-darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 m. paskutinės dienos duomenis.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigoje per 2013 metus vidutiniškai dirbo 52 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 47,25 etatai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais– litais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės lopšelio-darželio „Kodėlčius“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-VSAFAS).

Darželis, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta darželio direktorės 2010 m. gruodžio mėn. 31 d. Įsakymu Nr. V-40 a. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Darželio finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojamosi pačios vyr. buhalterės sukurtais registrais, žiniaraščiais, didžiąja knyga, kurie pritaikyti apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- (1) Funkcija;
- (2) Programa;
- (3) Lėšų šaltinis;
- (4) Biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio matoturinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

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. Po pirmojo pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudojimo (tarnavimo) laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė - 0.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti darželio direktorės 2010 m. gruodžio 15 d. įsakymas Nr. V-35 a.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ojo VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto darželio tvarkos apraše.

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

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus darželio direktorės įsakymu 2010m. gruodžio 15 d. Nr.V-35 a.

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

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos". Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas irgi įsigijimo savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

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

Gautinos sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 17- ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatytus kriterijus. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 - ajame VSAFAS "Finansavimo sumos" nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos- darželio iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, ir kitų fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir darželio gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

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

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

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų darželis neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir pinigai, kurie skirstomi pagal pinigų buvimo vietą, pagal valiutą ir pagal pinigų paskirtį.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami (18-ajame VSAFAS “Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai”) ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Darželis atidėjinių neturi.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS “Kitos pajamos”. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS “Sąnaudos”. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma

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

Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 22-ajame VSAFAS “Turto nuvertėjimas”. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėviamoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas. Darželis 2013 m. turto nuvertėjimo neturėjo.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18 –ajame VSAFAS “Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai”. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS “Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas”. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines

ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS “Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas”. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS “Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas”. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Darželis turi šią nematerialiojo turto grupę: programinę įrangą, jos licencijas ir kitą nematerialųjį turtą.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal grupes, per 2013 metus, pagal 13-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Darželio apskaitoje nematerialiojo turto nuvertėjimo nėra.

Darželio programinės įrangos ir jos licencijos įsigijimo savikaina 1435,00 Lt. Amortizacija- 105,00 Lt., likutinė vertė- 430,00 Lt.

Darželio kito nematerialaus turto įsigijimo savikaina 348,00 Lt. Amortizacija- 57,00 Lt, likutinė vertė- 186,00 Lt.

Turto, kuris nenaudojamas darželio veikloje, nėra.

Nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas nustatytas, vadovaujantis Tauragės rajono savivaldybės sprendimu 2010-12-15 d. Nr.1-1821 ir Tauragės lopšelio -darželio direktoriaus 2010 12 15 įsakymu Nr.V- 35 a.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialus turtas	6

Priedas pridedamas.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika patvirtinta 2010 m. gruodžio 31 d., Nr.V-40a Trumpai aprašyta „Ilgalaikio materialaus turto apskaitos tvarkos apraše”.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Darželyje IMT grupės ir naudingo tarnavimo laikas nustatytas, vadovaujantis Tauragės rajono savivaldybės sprendimu 2010-12-15 d. Nr.1-1821 ir Tauragės lopšelio -darželio direktoriaus 2010 12 15 įsakymu Nr.V- 35 a.

Darželyje yra šios IMT grupės ir jų naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Materialusis turtas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
1.1	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai- gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.2	Kiti Statiniai	17,5
2.	Mašinos ir įrenginiai	
2.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
2.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3,5
2.3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	13,5

4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	7,5
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5,5
4.4.	Kita biuro įranga	6,5
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1	Muzikos instrumentai	27,5
5.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6,5
5.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5,5

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Darželyje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventorinis Nr.	IMT įsigijimo savikaina Lt.
1.	Šil. apskaitos prietaisas	01380024	5452
2.	Pianinas „Petrov“	01380018	1911
3.	Foto aparato įranga	01000004	1025

Turto, kuris nenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas darželio veikloje, nėra. Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime. Darželis neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių. Turto, perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Priedai nepateikiami.

3.3. Informacija apie Biologinį turtą

Įstaiga biologinio turto neturi. Biologinis turtas registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka pateiktą apibrėžimą 16-ajame VSAFAS “Biologinis turtas” 2, 3, 4 priedus.

Priedai nepateikiami.

3.4. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6, 9, 10, 11, 13 priedai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Priedas nepateikiamas.

3.5. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

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

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

Priedas pridedamas.

3.6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir apie per vienerius metus gautinas sumas

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Išankstinius apmokėjimų neturi informacija yra pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priede.

Priedas pridedamas.

3.7. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Per vienerius metus gautinos 107839,00 Lt. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos per vienerius metus	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptos gautinos sumos	64111,00
2.	Gautinos sumos už turto naudojimą, suteiktas paslaugas	35851,00
3.	Kitos gautinos sumos	7877,00
	IŠ VISO:	107839,00

Priedas pridedamas.

3.8. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro– 4880,00 Lt. 2013 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT844010041600364719) ir (LT387300010118141104) liko nepanaudotų 629,21 Lt. specialiųjų lėšų.

2013 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT594010041600324720) liko nepanaudota 4250,66 Lt, tai lėšos, gautos 2% GPM. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede.

Priedas pridedamas.

3.9. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Trumpalaikės mokėtinos sumos yra 91496,00 Lt. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 VSAFAS 12 priede “Trumpalaikės mokėtinos sumos” .

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukaupitiems atostoginiams(t.sk.priskaitymai sodrai)	64085,00
2.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas iš biudžeto	26,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas (už mitybą) spec.lėšos	27385,00
4.	Tėvų permokos už darželį spec.lėšos	0,00
	IŠ VISO:	91496,00

Priedas pridedamas.

3.10. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinė veiklos kitos pajamos iš viso sudaro– (spec.lėšos , kurias surenkame iš tėvų įnašų) yra 266641,00 Lt. Informacija per ataskaitinį laikotarpį apie kitas pajamas pateikiama 10 VSAFAS 2 priede.

Priedas pridedamas.

3.11. Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitos veiklos pajamos (aktų salė nuoma) iš viso sudaro– 663,00 Lt. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitos veiklos sąnaudos (aktų salė nuoma) sudaro-954,00 Lt. Iš viso Informacija per ataskaitinį laikotarpį apie kitas pajamas ir sąnaudas pateikiama 10 VSAFAS 3 priede.

Priedas pridedamas.

3.12. Finansavimo sumų likučiai

Finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Iš valstybės biudžeto MK	22404,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto	757294,00
3.	Iš Europos Sąjungos	410311,00
4.	Iš kitų šaltinių	4251,00
	IŠ VISO:	1194260,00

priede.

Priedai pridedami.

3.13. Informacija apie atidėjinius

Įstaiga atidėjinių neturi. Atidėjiniai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas“ 3, 4, 5 priedai.

Priedai nepateikiami.

3.14. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingas) ir kitas turto perdavimo sutartis

Įstaiga tokių sutarčių neturi. 19-ajame VSAFAS „Nuoma, fizinė nuoma (lizingas ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4, 5, 6, 7, 8 priedai.

Priedai nepateikiami.

3.15. Informacija apie įstaigos grynojo turto pokyčių ataskaitą

2013 m. gruodžio 31 d. darželis turėjo ataskaitinio laikotarpio grynąjį perviršį 16974,00 Lt. Tai nuomos ir tėvų įnašų didesnės pajamos nei padarytos sąnaudos. Informacija yra pateikiama 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčiai“ 1 priedas.

Priedas pridedamas.

3.16. Informacija apie segmentus

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai, nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Įstaigos turtas, įsipareigojimų ir pajamų apskaita tvarkoma pagal segmentus, kad būtų galima pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Informacija apie segmentus pateikiama 25-ame VSAFAS 1 priede.

Priedas pridedamas.

3.17. Mokėtinios sumos į biudžetą

Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus 0,00 Lt. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtina suma į biudžetą 0,00 Lt sudaro pervestina suma į valstybės biudžetą už trūkumus.

Priedai nepateikiami.

3.18. Informacija apie mokėtinąs socialines išmokas

Mokėtinios socialinės išmokos 0,00 Lt. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pripažintas trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas 0,00 Lt už mokamą ne darbo laiką (ligos pašalpa iš darbdavio lėšų).

Priedai nepateikiami.

3.19. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1141530,00 Lt darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	871530,00
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	270000,00
	IŠ VISO:	1141530,00

3.20. Informacija apie komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Šildymo	68817,00
2.	Elektros energijos	6626,00
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	13427,00
4.	Ryšių paslaugų	3286,00
5.	Šiukšlių išvežimas	466,00
	IŠ VISO:	92622,00

3.21. Informacija apie kitų paslaugų sąnaudas

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1413,00
2.	Paprasto remonto	3000,00
3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	35667,00
4.	Sunaudotų atsargų savikaina	22760,00
5.	Kitų paslaugų	336052,00
	IŠ VISO:	398892,00

3.22. Informacija apie kitos pagrindinės veiklos pajamas

Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos pajamas sudaro darželio specialiosios lėšos tai tėvų įnašai už mitybą ir ugdymą.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Kitos	266641,00
	IŠ VISO:	266641,00

3.23. Informacija apie kitos veiklos pajamas

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro darželio aktų salės nuomos įnašai.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Kitos veiklos sąnaudos	954,00
	IŠ VISO:	954,00

3.24. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuojamus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuojamų ir kitų subjektų neturi. 6-ojo VSAFAS 1, 3, 4, 5, priedai.

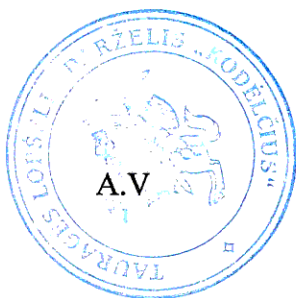
Priedai nepateikiami.

PRIDEDAMA:

PRIDEDAMA:

1. 2 VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
2. 3 VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, 1 lapas;
3. 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčio ataskaita“ 1 priedas, 1 lapas;
4. 5 VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
5. 6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas, 1 lapas;
6. 8 VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas, 1 lapas;
7. 9 VSAFAS „Socialinių įmokų pajamos pagal atskirą socialinę įmoką grynąja verte“
8. 10 VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 2 priedas, 1 lapas;
9. 10 VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 3 priedas, 1 lapas;
10. 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas 1 priedas, 2 lapai;
11. 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas, 2 lapai;
12. 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7, 8, 12 priedai, 3 lapai;
13. 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4,5 priedai, 2 lapai;
14. 25 VSAFAS „Segmentai“ 1 lapas.

Įstaigos vadovas




(parašas)

Lina Kymantienė
(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė


(parašas)

Olga Baltrušaitienė
(vardas, pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302430295 Moksleivių al.12, Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2014-02-03 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1190011,00	1160678,00
I.	Nematerialusis turtas		616,00	1678,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1	430,00	1435,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas	3.1	186,00	243,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1189395,00	1159000,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	3.2	1057544,00	1072509,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		63917,00	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8283,00	9818,00
II.6	Transporto priemonės	3.2		
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.2	49212,00	63521,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.2	10439,00	13152,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		112719,00	87629,00
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		107839,00	76061,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	3.7	35851,00	1170,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.7	64111,00	64086,00
III.6	Kitos gautinos sumos	3.7	7877,00	10805,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.8	4880,00	11568,00
	IŠ VISO TURTO:		1302730,00	1248307,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1194260,00	1171608,00
I.	Iš valstybės biudžeto	3.12	22404,00	30477,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.12	757294,00	713372,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	3.12	410311,00	416830,00
IV.	Iš kitų šaltinių	3.12	4251,00	10929,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		91496,00	71217,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		91496,00	71217,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	3.9		
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		27411,00	5834,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.9		64085,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	3.9	64085,00	1298,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		16974,00	5482,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.15	16974,00	5482,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11492,00	3291,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5482,00	2191,00
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1302730,00	1248307,00

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

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lina Kymantiene
(vardas ir pavardė)

Olga Baltrušaitienė
(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302430295 Moksleivių al.12, Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014-02-03 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1644827,00	1485223,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1378186,00	1240436,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		613896,00	521404,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		737746,00	686713,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6485,00	24907,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20059,00	7412,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		266641,00	244787,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.10	266641,00	244787,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1633044,00	1482938,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.19	1141530,00	1035146,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.21	35667,00	32640,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.20	92622,00	95751,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	3.21		3120,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3.21	1413,00	1836,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	3.21	3000,00	2000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.21	22760,00	28384,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.21	336052,00	41754,00
XIV.	KITOS	3.22		242307,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11783,00	2285,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-291,00	1006,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	663,00	1363,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.23	954,00	357,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		11492,00	3291,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11492,00	3291,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Kymantienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Olga Baltrušaitienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302430295 Moksleivių al.12, Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2013 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2014-02-03 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.						2191,00	2191,00	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		X		X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		X		X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	X		X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	X		X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		X		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3291	3291	
9.	Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.						5482,00	5482,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		X		X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		X		X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	X		X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	X		X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		X		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		11492,00	11492,00	
17.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.						16974,00	16974,00	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Kymantienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Olga Baltrušaitienė
(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302430295 Moksleivių al.12, Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2014-02-03 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

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		-6688,00		-6688,00	4230,00		4230,00
I.	Iplaukos		1856298,00		1856298,00	1701534,00		1701534,00
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1328774,00		1328774,00	1211038,00		1211038,00
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		613896,00		613896,00	504313,00		504313,00
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		682300,00		682300,00	663113,00		663113,00
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					30764,00		30764,00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		32578,00		32578,00	12848,00		12848,00
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		242200,00		242200,00	247004,00		247004,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		234324,00		234324,00	236200,00		236200,00
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		51000,00		51000,00	7292,00		7292,00
II.	Pervestos lėšos		-231396,00		-231396,00	247005,00		247005,00
II.1.	I valstybės biudžetą		0,00		0,00	0,00		0,00
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-231396,00		-231396,00	247005,00		247005,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-1631590,00		-1631590,00	1450299,00		1450299,00
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1141530,00		-1141530,00	1035146,00		1035146,00
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-93482,00		-93482,00	95752,00		95752,00
III.3.	Komandiruočių					3120,00		3120,00
III.4.	Transporto							
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-1413,00		-1413,00	1836,00		1836,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3000,00		-3000,00	2000,00		2000,00
III.7.	Atsargų įsigijimo		-22780,00		-22780,00	28384,00		28384,00
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-369385,00		-369385,00	41754,00		41754,00
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos					242307,00		242307,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-65000,00		-65000,00	-13435,00		-13435,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-65000,00		-65000,00	-13435,00		-13435,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		65000,00		65000,00	13435,00		13435,00
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

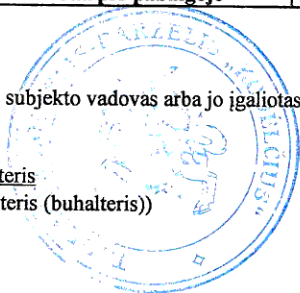
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto					13435,00		13435,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		65000,00		65000,00			
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 dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-6688,00		-6688,00	-4230,00		-4230,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11568,00		11568,00	7338,00		7338,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4880,00		4880,00	11568,00		11568,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Lina Kymantienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Olga Baltrušaitienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateiko žemesnio ir aukštesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išgijimo savikaina	0,00	0,00
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		0,00
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	0,00	0,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		0,00
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	0,00	0,00

(informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių atsaskių atskaitinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ekskluzivūs inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutarčiai		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materijalus ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarčiai	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00				0,00		0,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		75624,00				228,00		75852,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		75514,00				228,00		75742,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		110,00						110,00
3.1.	Parduota		-75852,00						75852,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-75852,00						75852,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		228,00				-228,00		0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		0,00				0,00		0,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2-10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		0,00				0,00		0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		0,00				0,00		0,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5)		0,00				0,00		0,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	266641	244787
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	263256	244787
1.7.	Kitos	3385	
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	266641	244787

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"(Informacijos apie kitos veiklos pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
rašte forma)

aiškinamajame

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	663	1363
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	663	1363
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	954	357
3.1	Sąnaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos	954	357
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	-291	1006

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlėlius"

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiamo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1550761,00			24955,00			104097,00		18975,00				1698788,00
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				65000,00											65000,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina				65000,00											65000,00
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina															
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.	Įsigijo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai															
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1550761,00	65000,00		24955,00			104097,00		18975,00				1763788,00
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		478252,00			15137,00			40576,00	X	5823,00	X	X		539788,00
8.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X			X		
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		14965,00	1083,00		1535,00			14309,00	X	2713,00	X	X		34605,00
10.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X			X		
10.1.	parduoto	X									X			X		
10.2.	perduoto	X									X			X		
10.3.	nurašyto	X									X			X		
11.	Pergrupavimai (+/-)	X									X			X		
12.	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X			X		
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		493217,00	1083,00		16672,00			54885,00	X	8536,00	X	X		574393,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X					
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
18.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X					
18.1.	parduoto	X									X					
18.2.	perduoto	X									X					
18.3.	nurašyto	X									X					
19.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
20.	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X					
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X					
22.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X				X	X	X		
23.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sulauptos tikrosios vertės pokytis															
24.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X				X	X	X		
25.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X				X	X	X		
25.1.	parduoto		X	X	X		X	X				X	X	X		
25.2.	perduoto		X	X	X		X	X				X	X	X		
25.3.	nurašyto		X	X	X		X	X				X	X	X		
26.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X				X	X	X		
27.	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X				X	X	X		
28.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X				X	X	X		
29.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)			1057544,00	63917,00		8283,00			49212,00		10439,00			1189395,00	
30.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			1072509,00			9818,00			63521,00		13152,00			1159000,00	

* - Pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

** - Kito subjekto sulaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlėlis"

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1435			348				1783	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		0							0	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		0							0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto									0	
3.3.	nurašyto		0							0	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1435	0	0	348	0	0	0	1783	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0		X	105	X	X		105	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X	0	X	X		0	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1005		X	57	X	X		1062	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0		X		X	X		0	
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0	
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0	
9.3.	nurašyto	X	0		X		X	X		0	

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	107839,00	71988,00		76061,00	74891,00	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	35851,00	0,00		1170,00	0,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	2405,00					
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	33446,00			1170,00		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybės						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	64111,00	64111,00		64086,00	64086,00	
1.5.1.	Iš biudžeto	53119,00	53119,00		64086,00	64086,00	
1.5.2.	Kitos	10992,00	10992,00				
1.6.	Kitos gautinos sumos	7877,00	7877,00		10805,00	10805,00	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	107839,00	71988,00		76061,00	74891,00	

Yan 15, 12 7305

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	4880,00		11568,00	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	4880,00		11568,00	
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)	4880,00		11568,00	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	27411,00			5834,00			
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	64085,00	15158,00		64085,00	15158,00		
3.1.	Sukauptos finansavimo panaudos							
3.2.	Sukauptos atostoginių panaudos	64085,00	15158,00		64085,00	15158,00		
3.3.	Kitos sukauptos panaudos							
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				1298,00			
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
4.3.	Kitos mokėtinos sumos				1298,00			
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	91496,00	15158,00		71217,00	15158,00		

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	71217,00	91496,00
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	71217,00	91496,00

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlėlius"

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę ir jų pokyčius per ataskaitinį patikimo žemės ūkio ir aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	30477,00	613896,00					621969,00				22404,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30477,00	2588,00					10661,00				22404,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		611308,00					611308,00						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	713372,00	747300,00		28,00			703406,00				757294,00		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	713372,00	88366,00		28,00			44472,00				757294,00		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		658934,00					658934,00						
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)	416830,00			82,00			6601,00				410311,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	416830,00			82,00			6601,00				410311,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	10929,00	40812,00					47490,00				4251,00		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10929,00	32450,00					39128,00				4251,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8362,00					8362,00						
5.	Iš viso finansavimo sumų	1171608,00	1402008,00		110,00			1379466,00				1194260,00		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčius"

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę ir jų pokyčius per ataskaitinį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		30477,00	30477,00			22404,00	22404,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		713372,00	713372,00			757294,00	757294,00
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)		416830,00	416830,00			410311,00	410311,00
4.	Iš kitų šaltinių		10929,00	10929,00			4251,00	4251,00
5.	Iš viso		1171608,00	1171608,00			1194260,00	1194260,00

Tauragės lopšelis-darželis "Kodėlčiūs"

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių lygių finansinių ataskaitų atskiriamajame raštinajame forma)

2013 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]