Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**192.675,17**	**195.536,69**
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	192.675,17	195.536,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		192.675,17	195.536,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**22.372,41**	**18.929,94**
I	Atsargos	P08	365,66	241,01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		365,66	241,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	21.503,21	18.211,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.636,63	1.666,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.599,44	16.545,07
III.6	Kitos gautinos sumos		267,14	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	503,54	477,11
	IŠ VISO TURTO:		215.047,58	214.466,63

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 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**	**193.178,72**	**195.913,81**
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		192.675,18	195.536,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		503,54	377,11
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**21.315,14**	**17.982,44**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21.315,14	17.982,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.306,23	4.474,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7,33	2.349,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	19.001,58	11.158,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**553,72**	**570,38**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		553,72	570,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-16,66	-97,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		570,38	668,17
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		215.047,58	214.466,63

L. e. direktorės pareigas	_____	Rima Garšvienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
PSJŠC direktoriaus pavaduotoja mapskaitai	_____	Rima Šukienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**281.776,27**	**279.727,05**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		264.905,11	263.738,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		86.095,74	104.936,41
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		178.446,53	158.794,17
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6,54	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		356,30	7,52
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.871,16	15.988,95
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.871,16	15.988,95
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-281.792,93**	**-279.824,84**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-233.181,62	-224.296,33
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.861,52	-2.997,98
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.770,71	-23.042,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-350,00	-300,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-22.915,62	-28.723,42
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-713,46	-464,32
XIV	KITOS			
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-16,66**	**-97,79**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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**		**-16,66**	**-97,79**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-16,66**	**-97,79**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas	_____	Rima Garšvienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
PSJŠC direktoriaus pavaduotoja mapskaitai	_____	Rima Šukienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						668,17	668,17	
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		-97,79	-97,79	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						570,38	570,38	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-16,66	-16,66	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						553,72	553,72	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

L. e. direktorės pareigas		Rima Garšvienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
PSJŠC direktoriaus pavaduotoja mapskaitai		Rima Šukienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**26,43**	**0,00**	**26,43**	**-362,77**	**0,00**	**-362,77**
I	Įplaukos		292.842,44	0,00	292.842,44	287.424,16	0,00	287.424,16
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		258.839,88	0,00	258.839,88	254.544,68	0,00	254.544,68
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		83.114,75	0,00	83.114,75	99.611,95	0,00	99.611,95
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		175.509,54	0,00	175.509,54	154.737,90	0,00	154.737,90
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		215,59	0,00	215,59	194,83	0,00	194,83
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		17.001,28	0,00	17.001,28	16.439,74	0,00	16.439,74
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.001,28	0,00	17.001,28	16.439,74	0,00	16.439,74
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-17.001,28	0,00	-17.001,28	-16.439,74	0,00	-16.439,74
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-17.001,28	0,00	-17.001,28	-16.439,74	0,00	-16.439,74
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-275.814,73	0,00	-275.814,73	-271.347,19	0,00	-271.347,19
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-227.680,27	0,00	-227.680,27	-215.540,11	0,00	-215.540,11
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.248,58	0,00	-22.248,58	-25.046,84	0,00	-25.046,84
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-350,00	0,00	-350,00	-300,00	0,00	-300,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-23.533,05	0,00	-23.533,05	-29.270,66	0,00	-29.270,66
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2.002,83	0,00	-2.002,83	-1.189,58	0,00	-1.189,58
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**26,43**	**0,00**	**26,43**	**-362,77**	**0,00**	**-362,77**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**477,11**		**477,11**	**839,88**		**839,88**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**503,54**		**503,54**	**477,11**		**477,11**

L. e. direktorės pareigas		Rima Garšvienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
PSJŠC direktoriaus pavaduotoja mapskaitai		Rima Šukienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

PAKRUOJO RAJONO LINKUVOS LOPŠELIS-DARŽELIS“ ŠALTINĖLIS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Gimnazijos g. 36, Linkuva, LT-83435 Pakruojo r., tel. (8 421) 64 293, el. paštas darzelis.saltinelis@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 190061826

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. SKYRIUS
BENDROJI DALIS

Linkuvos vaikų lopšelis - darželis „Šaltinėlis“ - savivaldybės biudžetinė įstaiga, steigėjas- Pakruojo rajono savivaldybės taryba , įregistruota juridinių asmenų registre 1995 m. balandžio 24 d įstaigos kodas 190061826. Buveinė - adresas, Gimnazijos g.36, Linkuva Pakruojo rajonas . Linkuvos vaikų lopšelio – darželio „Šaltinėlis“ yra viešasis juridinis asmuo, turintis anspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos įregistruotuose bankuose, savo veiklą grindžia Lietuvos respublikos įstatymais, kitais teisės aktais ir nuostatais .Linkuvos lopšelyje-darželyje „Šaltinėlis“, atsižvelgiant į pažangiausias mokslo ir visuomenės raidos tendencijas, siekiama kurti sąlygas, padedančias vaikui tenkinti prigimtinius kultūrinius, etninius, socialinius, pažintinius poreikius. Vaikai, lankantys šią įstaigą ir praleidžiantys joje didžiausi dalį dienos, yra ugdomi visapusiškai.

Įstaigos veiklos tikslai, uždaviniai, funkcijos:

- Puoselėti visas vaiko galias (intelektines, emocijų, valios, fizines), lemiančias asmenybes brandą ir socializacijos sėkmę, tolesnį sėkmingą ugdimąsi mokykloje.
- Skatinti vaiko savarankiškumą, iniciatyvą, kūrybiškumą, atskleisti ir ugdyti įvairius gebėjimus, puoselėti individualybę.
- Padėti vaikams suvokti bendrąsias žmogaus vertybes ir puoselėti jų dorą kaip būtina demokratinės gyvensenos pagrindą.
- Sudaryti vaikui kuo palankiausias sąlygas, perimti tautos kultūros pagrindus(dorovinius, estetinius ir kt.).
- Formuoja ugdymo turinį atliepiantį pagrindinius Švietimo ir mokslo ministerijos, apskrities, Pakruojo r. švietimo nuostatas, individualius ikimokyklinės įstaigos tikslus ir vaikų bei jų tėvų (globėjų) poreikius.
- Sudaro higienines, materialines, pedagogines, psichologines sąlygas, laiduojančias psichinį, fizinį vaiko saugumą ir asmenybės brandą.
- Įvairiomis formomis organizuoja specialiųjų poreikių vaikų ugdymą, pripažindama jų gebėjimus ir potencialias galias, teikia specialiąją pedagoginę pagalbą.

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

2018 m. biudžetiniai metai.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Linkuvos vaikų lopšelis – darželis „ Šaltinėlis“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Vidutinis darbuotojų skaičius 2018 metais – 25

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos vienetais-eurais.

II. SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma buhalterinė apskaita

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais reglamentuojančiais viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką.

Informacija apie tai, kaip perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo paveikė Linkuvos vaikų lopšelio- darželio „Šaltinėlis““ finansinės būklės ataskaitoje pateikiama informaciją perėjimo prie VSAFAS dieną, pateikta 7 VSAFAS 3priede.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1) valstybės funkciją;
2) programą;
3) lėšų šaltinį;
4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžioje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikti duomenys išreiškiami tūkstančiais Lietuvos Respublikos piniginių vienetų- eurų, kadangi nuo 2015 m. sausio 1 d. nacionaline valiuta tapo euras.

Nematerialusis turtas.

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

Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas kuris patvirtintas Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-383 2009m gruodžio 23d.:

Eil. Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga ir licenzijos	1-2

Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka materialiojo turto sąvoką ir 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo

turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Nustatyta ilgalaikio materialiojo turto minimali vertė nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu yra 500,0 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-383 2009m.gruodžio 23d.

Nustatytas toks kiekvienos turto grupės turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	100 - 15
2.	Mašinos ir įrenginiai	6
3.	Kompiuterinė ir organizacinė technika	4
4.	Baldai ir biuro įranga	7

Atsargos.

Atsargų apskaita pasirinkta pagal 8 – ojo VSAFAS „Atsargos“ reikalavimus.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, Finansinės būklės ataskaitoje parodytos įsigijimo savikaina. Apskaičiuodama atsargų , sunaudotų teikiant paslaugas, taikoma konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje kiekine ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomas visos sąlygos, nustatytos 17 - ąjame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai “ 12 priedas. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17 - ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sunos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kai padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 – ojo. VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ,panaudotas ir gautas. Finansavimo sumos 20-ojo VSAFAS 4,5 priedas.

Finansiniai įsipareigojimai

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

a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;

b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai-įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus, juos pagrindžiančius dokumentus.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 – ąjame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos susijusios su ta pačia ūkine operacija ar įvykiu, yra pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai. Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos;
2. kitos veiklos;
3. finansinės ir investicinės veiklos.

Pajamos apskaitoje registruojamos 7 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Registruojamos sąnaudos yra grupuojamos pagal Pakruojo vaikų lopšelio- darželio „Šaltinėlis“ veiklą ir sąnaudų pobūdį. Sąnaudų apskaita Pakruojo vaikų lopšelio- darželio“ Šaltinėlis“ pasirinkta vadovaujantis 11 – ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimais. Sąnaudos apskaitoje registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitos.

Segmentai

Viešojo sektoriaus subjektas patvirtina apskaitos politiką informacijai apie segmentus pateikti atskirame subjekto finansinių ataskaitų rinkinyje arba viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje. Pagal šią politiką nustatomi segmentų išskyrimo bei pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimo prie jų kriterijai. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie segmento reikalingas, norint pateikti informaciją apie segmentui tenkančias sąnaudas.

III.SKYRIUS
PASTABOS

1. Ilgalaikis materialus turtas. (pastaba P4)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“ (1,2 priedai)

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo ir nenurašė

Ilgalaikio turto likutinė vertė 2018-12-31 sudaro 192675,17 Eur.

. 2018 m. gruodžio 31 d. nudėvėto, bet vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 8969,53 Eur., iš jų :

- Kitos mašinos ir įrengimai 6653,72
- Kompiuterinė įranga 1615,93 Eur
- Baldai 579,24 Eur.

Per 2018 metus buvo apskaičiuotas 2861,52 Eur. ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 125623,31 Eur.

2. Atsargos. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba P8)

Atsargų vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpi pateiktas 1 lentelėje ir 3 priede.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupes

Eil.Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos	0,00	0,00
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	365,66	241,01
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	0,00	0,00
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,00	0,00
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,00
6.	**Iš viso**	**365,66**	**241,01**

Atsargų likutis paskutinę ataskaitinių metų dieną sudarė 365,66 Eur. – tai maisto prekės darželyje.

3. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba P10)

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta 2 lentelėje ir 4 priede.

2 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektams	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)	21503,21	19599,44	0,00	18211,82	16545,07	0,00
1.1	Gautinos finansavimo sumos						0,00
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ,turtą, paslaugas	1636,63	0,00	0,00	1666,75	0,00	0,00
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1636,63	0,00	0,00	1666,75	0,00	0,00
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	19599,44	19599,44	0,00	16545,07	16545,07	0,00
1.5.1	Iš biudžeto	19599,44	19599,44	0,00	16545,07	16545,07	0,00
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	267,14					0,00
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	21503,21	19599,44	0,00	18211,82	16545,07	0,00

2018 metais per vienerius metus gautinos sumos sudarė 21503,21 Eur. (2017 m. 18211,82 Eur.), iš jų viešojo sektoriaus subjektų 19599,44 Eur.

Sukauptos gautinos per vienerius metus sumos 19599,44 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 1636,635 Eur, (2017 m. 1666,75 Eur.) Tai tėvų skola už išlaikymą darželyje. Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 267,14 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. (pastaba P11)

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 priede.

2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT824010045600256658) biudžeto lėšų nebuvo.

2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT394010045600176437) liko nepanaudoti 503,54 Eur, tai lėšos gautos iš 2% paramos.

2018 metus palyginus su 2017 metais, pinigų likutis padidėjo 26,43 Eur.

5. Finansavimo sumos (pastaba P12)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6, 7 prieduose.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 193178,72 Eur, (2017 m.195913,81 Eur.). Iš savivaldybės biudžeto 192675,18 Eur., iš kitų šaltinių 503,54 Eur. Palyginus 2018 metus su 2017 metais finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 2735,09 Eur.

6. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba P17)

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 3 lentelėje ir 8 priede.

Įsipareigojimai metų pabaigai sudaro 21315,14 Eur, (2017 m. 17982,44 Eur.)

Iš jų tiekėjams mokėtinos sumos 2306,23 Eur., tame skaičiuje:

1. Komunalinės paslaugos 597,86 Eur
2. Kitos prekės ir paslaugos 259,81 Eur.
3. Darželio tiekėjams už maisto prekes 1448,56 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 7,33 Eur.

3 lentelė. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų

1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7,33	7,33	0,00	2349,45	2349,45	0,00
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	2306,23	259,81	0,00	4474,88	0,00	0,00
4	Sukauptos mokėtinos sumos	19001,58	4928,47	0,00	11158,11	2606,52	0,00
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19001,58	4928,47	0,00	11158,11	2606,52	0,00
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Kitos mokėtinos sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	21315,14	5195,61	0,00	17982,44	4955,97	0,00

7. Grynojo turto pokytis (pastaba P18)

Grynasis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 553,72 Eur. (2017 m. sudarė 570,38 Eur.)

8. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos (pastaba P21)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 16871,16 Eur, tai tėvų lėšos surinktos už išlaikymą darželyje. Palyginus su 2017 metais pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 882,21 Eur.

Informacija apie pagrindines veiklos pajamas pateikta 9 priede.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba P22)

Informacija apie pagrindines veiklos sąnaudas pateikta 10 priede.

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažintų darbo užmokesčio ir draudimo sąnaudų suma sudaro 233181,62 Eur, (2017 m. 224296,33 Eur)

Eil. Nr.	Sąnaudos	2018 m. Suma (Eur)	2017 m. Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	176418,72	171611,16
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	56752,90	52685,17
	IŠ VISO:	**233181,62**	**224296,33**

Lyginant su 2017 m. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų suma padidėjo 8877,96 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus

Šio aiškinamojo rašto lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ (11,12 priedai) detalizuojami naudojami ištekliai pagal atliekamas funkcijas. Per 2018 metus buvo padaryta 281792,93 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Per 2017 m. buvo padaryta pagrindinės veiklos sąnaudų už 279824,84 Eur. t. y. 1968,09 Eur daugiau palyginus su 2018 m.

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 233181,62 Eur, (2017 m. 224296,33 Eur) darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2861,52 Eur. (2017 m. 2997,98 Eur.)

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 21770,71 Eur, (2017 m. 23042,79 Eur.) Lyginant su 2017 m. sumažėjo 1272,08 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 350,00 Eur. (2017 m. 300,00 Eur.)

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudarė 22915,62 Eur. (2017 m. 28723,42 Eur.), tai nemokamo maitinimo atsargų sunaudojimas 1214,75 Eur., nemokamai gautas turtas 8,63 Eur., mitybai sunaudota 14608,09 Eur., kitoms reikmėms nurašyta atsargų 7084,15 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį kitų paslaugų sąnaudos – 713,46 Eur. (2017 m. 464,32 Eur.) t. y. padidėjo 249,14 Eur.

11. Finansinės rizikos valdymas. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis (pastaba 24)

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis pateikta 13 priede.

Įsipareigojimai nacionaline valiuta sudaro 17982,44 Eur. (2017 m. 21315,14 Eur.)

Nebalansinė sąskaita sudaro 32975,78 Eur. iš jų ūkinis inventorius 32975,78 Eur.

PRIDEDAMA:

1.Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (1, 2 priedai), 4lapai.

2. Atsargų vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį (3 priedas) 1 lapas.

3. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (4 priedas) 1 lapas.

4. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (5 priedas) 1 lapas.

5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (6 priedas) 2 lapai.

6. Finansavimo sumų likučiai (7 priedas) 1 lapas.

7. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (8 priedas) 1 lapas.

8. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos (9 priedas) 1 lapas.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (10 priedas) 1 lapas.

10. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus (11 priedas) 2 lapai.

11. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus (12 priedas) 2 lapai.

12. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis.(13 priedas) 1 lapas.

L. e. direktorės pareigas Rima Garšvienė

Aušra Markulienė ,tel.(8 421) 6 16 41,el.p.aumarku@gmail.com

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	**Nebalansinės sąskaitos**			**0,00**
1KL	**Ilgalaikis turtas**	**192.675,17**	**195.536,69**	**-2.861,52**
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	192.675,17	195.536,69	-2.861,52
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	192.675,17	195.536,69	-2.861,52
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	192.675,17	195.536,69	-2.861,52
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienų metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamečiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	**Trumpalaikis turtas**	**22.372,41**	**18.929,94**	**3.442,47**
20	Atsargos	365,66	241,01	124,65
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	365,66	241,01	124,65
202	Ūkinis inventorius			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	21.503,21	18.211,82	3.291,39
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienų metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.636,63	1.666,75	-30,12
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	19.599,44	16.545,07	3.054,37
229	Kitos gautinos sumos	267,14		267,14
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	503,54	477,11	26,43
241	Pinigai bankų sąskaitose	503,54	477,11	26,43
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	**Grynasis turtas**	**-553,72**	**-570,38**	**16,66**
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-553,72	-570,38	16,66
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	**Finansavimo sumos**	**-193.178,72**	**-195.913,81**	**2.735,09**
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-193.178,72	-195.913,81	2.735,09
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-192.675,18	-195.536,70	2.861,52
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-192.675,18	-195.536,70	2.861,52
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-503,54	-377,11	-126,43
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-503,54	-377,11	-126,43
5KL	**Ilgalaikiai įsipareigojimai**			**0,00**
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	**Trumpalaikiai įsipareigojimai**	**-21.315,14**	**-17.982,44**	**-3.332,70**
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-21.315,14	-17.982,44	-3.332,70
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2.306,23	-4.474,88	2.168,65
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-7,33	-2.349,45	2.342,12
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-19.001,58	-11.158,11	-7.843,47
7KL	**Pajamos**	**-264.905,11**	**-263.738,10**	**-1.167,01**
70	Finansavimo pajamos	-264.905,11	-263.738,10	-1.167,01
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-7.036,45	-8.888,27	1.851,82

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-257.868,66	-254.849,83	-3.018,83
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			0,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	**Sąnaudos**	**281.792,93**	**279.824,84**	**1.968,09**
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	281.792,93	279.824,84	1.968,09
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	176.418,72	171.611,16	4.807,56
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	56.762,90	52.685,17	4.077,73
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	2.861,52	2.997,98	-136,46
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	21.770,71	23.042,79	-1.272,08
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	350,00	300,00	50,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	22.915,62	28.723,42	-5.807,80
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	713,46	464,32	249,14
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	**Specialiosios sąskaitos**			**0,00**
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-281.792,93		-281.792,93
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-233.181,62		-233.181,62
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-2.861,52		-2.861,52
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-21.770,71		-21.770,71
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-350,00		-350,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-22.915,62		-22.915,62
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-713,46		-713,46
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-275.814,73		-275.814,73
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-227.680,27		-227.680,27
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.248,58		-22.248,58
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-350,00		-350,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-23.533,05		-23.533,05
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-2.002,83		-2.002,83
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-279.824,84		-279.824,84
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-224.296,33		-224.296,33
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-2.997,98		-2.997,98
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-23.042,79		-23.042,79
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-300,00		-300,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-28.723,42		-28.723,42
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-464,32		-464,32
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-271.347,19		-271.347,19
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-215.540,11		-215.540,11
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-25.046,84		-25.046,84
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-300,00		-300,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-29.270,66		-29.270,66
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-1.189,58		-1.189,58
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		120,64							120,64
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		120,64							120,64
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-120,64		X		X	X		-120,64
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto 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	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-120,64		X		X	X		-120,64
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga
			Gyvenamieji	Kiti						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			318.298,48			6.653,73			2.195,18
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			318.298,48			6.653,73			2.195,18
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-122.761,79			-6.653,73			-2.195,18
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X								
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.861,52						
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	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X								
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-125.623,31			-6.653,73			-2.195,18
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X								
18.1	Parduoto	X								
18.2	Perduoto	X								
18.3	Nurašyto	X								
19	Pergrupavimai (+/-)	X								
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X								
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			192.675,17			0,00			0,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			195.536,69			0,00			0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					327.147,39
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)					327.147,39
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X	-131.610,70
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		X	X	-2.861,52
10	Sukaupta 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	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		X	X	-134.472,22
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)					192.675,17
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)					195.536,69

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		241,01					
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		23.018,99				21,28	
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		23.010,36				21,28	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8,63					
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-22.894,34				-21,28	
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-22.894,34				-21,28	
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		365,66				0,00	
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sunaudota veikloje							
11.3	Kiti nurašymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		365,66				0,00	
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		241,01					

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
-2147426547
2019-04-01 10:51:05

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	241,01
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	23.040,27
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	23.031,64
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	8,63
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-22.915,62
3.1	Parduota	
3.2	Perleista (paskirstyta)	
3.3	Sunaudota veikloje	-22.915,62
3.4	Kiti nurašymai	
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	365,66
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)	
11.1	Parduota	
11.2	Perleista (paskirstyta)	
11.2	Sunaudota veikloje	
11.3	Kiti nurašymai	
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai	
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)	
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	365,66
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	241,01

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

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)	21.503,21	19.599,44	0,00	18.211,82	16.545,07	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.636,63			1.666,75		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.636,63			1.666,75		
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	19.599,44	19.599,44		16.545,07	16.545,07	
1.5.1	Iš biudžeto	19.599,44	19.599,44		16.545,07	16.545,07	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	267,14					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	21.503,21	19.599,44	0,00	18.211,82	16.545,07	

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

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)				
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)	503,54		477,11	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	503,54		477,11	
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)**	**503,54**		**477,11**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**83.114,75**		**2,09**			**-83.116,84**					**0,00**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				2,09			-2,09					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		83.114,75					-83.114,75					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**195.536,70**	**175.509,54**					**-178.371,06**					**192.675,18**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	195.536,70						-2.861,52					192.675,18
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		175.509,54					-175.509,54					0,00
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**				**6,54**			**-6,54**					**0,00**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				6,54			-6,54					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	**Iš kitų šaltinių**	**377,11**	**215,59**					**-89,16**					**503,54**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	377,11	215,59					-89,16					503,54
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**195.913,81**	**258.839,88**		**8,63**			**-261.583,60**					**193.178,72**

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

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

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)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		195.536,70	195.536,70		192.675,18	192.675,18
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		377,11	377,11		503,54	503,54
5	**Iš viso**		**195.913,81**	**195.913,81**		**193.178,72**	**193.178,72**

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7,33	7,33		2.349,45	2.349,45	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.306,23	259,81		4.474,88		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	19.001,58	4.928,47		11.158,11	2.606,52	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19.001,58	4.928,47		11.158,11	2.606,52	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	21.315,14	5.195,61	0,00	17.982,44	4.955,97	

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**16.871,16**	**15.988,95**
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**		
1.4	Kitos	16.871,16	15.988,95
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**16.871,16**	**15.988,95**

* 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.

Pakruojo r. Linkuvos lopšelis - darželis "Šaltinėlis", 190061826, Gimnazijos g. 36, Linkuvos m., Pakruojo r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-176.418,72	-171.611,16	-56.762,90	-52.685,17	26	26
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	**Iš viso**	**-176.418,72**	**-171.611,16**	**-56.762,90**	**-52.685,17**	**26**	**26**

Patvirtinta
ID: -2147426547
D/L: 2019-04-01 10:51:05

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	17.982,44	21.315,14
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**17.982,44**	**21.315,14**