

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		225.047,73	229.211,73
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	225.047,73	229.211,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		225.047,73	229.211,73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
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		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.321,08	11.679,62
I	Atsargos	P08	3.028,25	3.474,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.015,53	3.461,49
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		12,72	12,59
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	9.869,40	7.778,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	911,41	946,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8.957,99	6.831,88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	423,43	427,25
	IŠ VISO TURTO:		238.368,81	240.891,35

(tęsinys kitame puslapyje)

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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	228.219,14	232.753,98
I	Iš valstybės biudžeto		45.529,76	46.369,76
II	Iš savivaldybės biudžeto		79.141,83	80.923,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		97.486,67	99.286,67
IV	Iš kitų šaltinių		6.060,88	6.173,72
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.137,52	8.019,54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10.137,52	8.019,54
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	5.467,54	3.980,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		802,57	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	3.867,41	4.039,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	12,15	117,83
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		12,15	117,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-105,68	749,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		117,83	-631,73
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		238.368,81	240.891,35

L.e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorės pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Živilė Juozaitienė
(vardas ir pavardė)

Rima Šukienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		138.542,03	126.704,35
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		128.389,03	117.569,44
I.1	Iš valstybės biudžeto		51.146,44	49.364,38
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		75.118,38	67.153,31
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.800,00	1.050,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		324,21	1,75
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.153,00	9.134,91
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	10.153,00	9.134,91
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-138.647,71	-125.954,79
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-107.977,18	-99.314,19
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.164,00	-2.949,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10.019,24	-8.547,50
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-211,00	-186,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-15.577,83	-14.742,23
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-698,46	-215,87
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-105,68	749,56
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		-105,68	749,56
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-105,68	749,56
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Živilė Juozaitienė
(vardas ir pavardė)

Direktorės pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Šukienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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						-631,73	-631,73	
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		749,56	749,56	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						117,83	117,83	
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		-105,68	-105,68	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						12,15	12,15	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

L.e. direktorės pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Direktorės pavaduotoja apskaitai
(vvršiausias buhalteris (buhalteris), įeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Živilė Juozaitienė
(vardas ir pavardė)

Rima Šukienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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

_____. Nr. _____.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		-3,82	0,00	-3,82	166,49	0,00	166,49
I	Iplaukos		144.782,88	0,00	144.782,88	125.171,57	0,00	125.171,57
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		134.595,90	0,00	134.595,90	116.195,40	0,00	116.195,40
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		50.268,40	0,00	50.268,40	47.027,16	0,00	47.027,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		71.048,13	0,00	71.048,13	69.000,00	0,00	69.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13.279,37	0,00	13.279,37	168,24	0,00	168,24
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		10.186,98	0,00	10.186,98	8.976,17	0,00	8.976,17
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-10.186,98	0,00	-10.186,98	-8.976,17	0,00	-8.976,17
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-10.186,98	0,00	-10.186,98	-8.976,17	0,00	-8.976,17
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-134.599,72	0,00	-134.599,72	-116.028,91	0,00	-116.028,91
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-107.346,43	0,00	-107.346,43	-100.198,68	0,00	-100.198,68
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-8.829,98	0,00	-8.829,98	-8.946,64	0,00	-8.946,64
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-211,00	0,00	-211,00	-186,00	0,00	-186,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-17.912,49	0,00	-17.912,49	-6.492,59	0,00	-6.492,59
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-299,82	0,00	-299,82	-205,00	0,00	-205,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 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 indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-3,82	0,00	-3,82	166,49	0,00	166,49
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		427,25		427,25	260,76		260,76
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		423,43		423,43	427,25		427,25

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorės pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Živilė Juozaitienė
(vardas ir pavardė)

Rima Šukienė
(vardas ir pavardė)

ROZALIMO VAIKŲ DARŽELIS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1.1. Finansinių ataskaitų rengėjas

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1995 m. kovo 2d. d. įstaigos kodas 190062013, adresas Upės 6, LT-83248 Rozalimas. Rozalimo vaikų darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas bankuose, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir nuostatais. Rozalimo vaikų darželyje, 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 didžiausią dienos dalį, yra ugdomi įvairiapusiškai.

1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

2017 m.

1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Rozalimo vaikų darželis neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Vidutinis darbuotojų skaičius 2017 metais – 14

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. 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 Rozalimo vaikų darželio finansinės būklės ataskaitoje pateikiamą informaciją perėjimo prie VSAFAS dieną, pateikta 1 priede.

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.

2.2. Finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

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:

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 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Rozalimo

vaikų darželio direktorės įsakymu Nr. V-19 2013 04 23d.

Nustatytas toks kiekvienos turto grupės turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Žemė	Nenustatoma
2.	Pastatai	100 - 15
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	60-15
4.	Transporto priemonės	6-4
5.	Mašinos ir įrenginiai	10-3
6.	Kompiuterinė ir organizacinė technika	4
7.	Baldai ir biuro įranga	8-4

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 inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje kiekyne ir vertine išraiška..

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomas visos sąlygos, nustatytos 17 - ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.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 - ają VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

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.

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 – ajame 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 Rozalimo vidurinės mokyklos veiklą ir sąnaudų pobūdį. Sąnaudų apskaita Rozalimo vidurinėje mokykloje pasirinkta vadovaujantis 11 – ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimais. Sąnaudos apskaitoje registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitos.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.PO4. Ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus ilgalaikio turto nepirkta, o buvo nurašyta visiškai nusidėvėję minkštas kampas ir spinta sumoje 883,34 eurai. Ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimas per 2017 m. parodytas priede.

2017 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 7323,94 eurų, iš jų :

Kitos mašinos ir įrengimai 4455,80 eurai

Kompiuterinė įranga 2626,86 eurai

Nematerialus turtas 241,28 eurai.

Pastaba Nr. PO8. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal atsargų grupes pateikta priede.

Trumpalaikis turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.

Pastaba Nr.PO9 Išankstiniai apmokėjimai. Nėra.

Pastaba Nr. P10 Per vienerius metus gautinos sumos - 9869,40 eurai. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro 8957,99 eurus palyginus su praėjusiu laikotarpiu:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukaupiami atostoginiams	3097,08	3083,84
2.	Sukaupiami įmokoms Sodrai	770,32	955,38
3.	Sukaupiami išieitinėms išmokoms		
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5090,59	2792,66
5.	Veiklos mokesčiams (Soc. draudimo įmokos)		
6.	Išmokos darbuotojams		
	IŠ VISO:	8957,99	6831,88

Sukauptos gautinos sumos padidėjo palyginus su 2016 m. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 911,41 eurai tai priskaityti tėvų mokesčiai už vaikų išlaikymą darželyje .

Pastaba Nr.P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 423,43 eurai tame skaičiuje;

2017 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT084010045600226659) neliko biudžeto lėšų.

2017 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT304010045600172622) liko nepanaudoti 423,43 eurai, tai lėšos gautos iš kitų šaltinių.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos 228219,14 eurai. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede.

Pastaba Nr.P17. Tiekėjams mokėtinos sumos 5467,54 eurai: tame skaičiuje:

1. Komunalinės paslaugos viso 3640,28 eurų iš jų;

1.1 Už kurą šildymui - 3179,79 eurai.

1.2 Elektros energija 290,27 eurai.

1.3 Vanduo ir kanalizacija – 170,22 eurai

2. Kitos paslaugos 41,41 euras.

3. Mityba 606,35 eurai

Skolos iš tėvų įnašų už maistą ir prekes viso – 1179,50 eurų.

Pastaba P17 . Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Lt)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9%)	100
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (30,98%)	702,57
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0
5.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	0
6.	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus (profesinės sąjungos nario mokestis)	
	IŠ VISO:	802,57

Pastabos P17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3867,41 :

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Sukauptos mokėtinos sumos		
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudų	3097,08	3083,84
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų	770,32	955,38
4.	Sukauptos valstybės tarnautojams išmokamų išeitinių išmokų sąnaudų		
	IŠ VISO:	3867,41	4039,23

Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo lyginant su 2016 m. nes paskaičiuota mažesnis atostogų rezervas.

Pastaba Nr. P22 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 107977,18 eurų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs laikotarpis
1.	Darbo užmokesčio	82719,99	75842,04
1.1.	Iš jų išeitinių išmokų		
2.	Atostogų kompensacijų išmokų		

3.	Ligos pašalpų		
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	25257,19	23472,15
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų		
	IŠ VISO:	107977,18	99314,19

Pastaba P22 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 11166,69 eurus:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)	Praėjęs laikotarpis
1.	Šildymo	5819,11	4925,69
2.	Elektros energijos	2345,14	2428,74
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1815,12	1279,01
4.	Ryšių paslaugų	1187,32	1070,31
	IŠ VISO:	11166,69	8547,50

Pastaba P22 Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)	Praėjęs laikotarpis
1.	Kopijavimo paslaugos		
2.	Gesintuvų pildymas		
3.	Kenkėjų naikinimo išlaidos, patikros, leidimai, ir kt paslaugos	698,46	215,87
	IŠ VISO:	698,46	215,87

Pastaba P21. Pagrindinės veiklos kito pajamos 10153,00 eurai. Tai įmokos už vaikų išlaikymą darželyje - surinkta ir pravesta savivaldybei pinigų per ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba P18 Grynasis turtas. Grynasis turtas sudaro -12,15 eurus.

Direktorės pavaduotoja

l. e. direktorės pareigas

Živilė Juozaitienė

Parengė: buhalterė Rima Kelerienė

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	225.047,73	229.211,73	-4.164,00
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtos 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	225.047,73	229.211,73	-4.164,00
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	225.047,73	229.211,73	-4.164,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	225.047,73	229.211,73	-4.164,00
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	Kiti 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 vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji 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
2KL	Trumpalaikis turtas	13.321,08	11.679,62	1.641,46
20	Atsargos	3.028,25	3.474,08	-445,83
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	3.028,25	3.474,08	-445,83
202	Ūkinis inventorių			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	Atėinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	9.869,40	7.778,29	2.091,11
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno 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	911,41	946,41	-35,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	8.957,99	6.831,88	2.126,11
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	423,43	427,25	-3,82
241	Pinigai bankų sąskaitose	423,43	427,25	-3,82
242	Grynųjų 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	-12,15	-117,83	105,68
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-12,15	-117,83	105,68
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-228.219,14	-232.753,98	4.534,84
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)	-228.219,14	-232.753,98	4.534,84
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 rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 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)	-97.486,67	-99.286,67	1.800,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-97.486,67	-99.286,67	1.800,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-45.529,76	-46.369,76	840,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-45.529,76	-46.369,76	840,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-79.141,83	-80.923,83	1.782,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-76.392,83	-77.808,83	1.416,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.749,00	-3.115,00	366,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-6.060,88	-6.173,72	112,84
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.638,47	-5.746,47	108,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-422,41	-427,25	4,84
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	-10.137,52	-8.019,54	-2.117,98
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių 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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų 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 išteklų 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	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-10.137,52	-8.019,54	-2.117,98
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-5.467,54	-3.980,31	-1.487,23
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-802,57		-802,57
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-3.867,41	-4.039,23	171,82
7KL	Pajamos	-120.389,03	-117.569,44	-10.819,59
70	Finansavimo pajamos	-120.389,03	-117.569,44	-10.819,59
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-5.755,58	-4.117,77	-1.637,81

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 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	-122.633,45	-113.451,67	-9.181,78
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	138.647,71	125.954,79	12.692,92
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	138.647,71	125.954,79	12.692,92
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	82.719,99	75.842,04	6.877,95
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	25.257,19	23.472,15	1.785,04
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4.164,00	2.949,00	1.215,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	10.019,24	8.547,50	1.471,74
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	211,00	186,00	25,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	15.577,83	14.742,23	835,60
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	698,46	215,87	482,59
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 rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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									-138.647,71		-138.647,71
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-107.977,18		-107.977,18
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-4.164,00		-4.164,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-10.019,24		-10.019,24
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-211,00		-211,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-15.577,83		-15.577,83
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-698,46		-698,46
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-134.599,72		-134.599,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-107.346,43		-107.346,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-8.829,98		-8.829,98
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-211,00		-211,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-17.912,49		-17.912,49
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-299,82		-299,82
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo 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									-125,954,79		-125,954,79
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-99,314,19		-99,314,19
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-2,949,00		-2,949,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-8,547,50		-8,547,50
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-186,00		-186,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-14,742,23		-14,742,23
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-215,87		-215,87
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-116,028,91		-116,028,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-100,198,68		-100,198,68
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-8,946,64		-8,946,64
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-186,00		-186,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-6,492,59		-6,492,59
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-205,00		-205,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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
				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
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		241,28					
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį							
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį							
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		241,28					
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-241,28		X		X	X
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	-241,28		X		X	X
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					
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Prestizas	Iš viso
1	2	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		241,28
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		241,28
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-241,28
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma		
10.1	Parduoto		
10.2	Perduoto		
10.3	Nurašyto		
11	Pergrupavimai (+/-)		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-241,28
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
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			322.152,86				
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)			322.152,86				
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-92.941,10				
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.164,00				
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		-97.105,10				
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-0,03				
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		-0,03				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		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
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			225.047,73				
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			229.211,73				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.510,21		4.455,80			330.118,87
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-883,34					-883,34
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto		-883,34					-883,34
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.626,87		4.455,80			329.235,53
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-3.510,21	X	-4.455,80	X	X	-100.907,11
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X		X	X	-4.164,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		883,34	X		X	X	883,34
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto		883,34	X		X	X	883,34
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)		-2.626,87	X	-4.455,80	X	X	-104.187,77
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				-0,03
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				-0,03
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		0,00		0,00			225.047,73
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		0,00		0,00			229.211,73

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				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		3.461,49				12,59	
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		22.087,37				12,72	
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		21.874,47				12,72	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		212,90					
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-22.533,33				-12,59	
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-22.533,33				-12,59	
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.015,53				12,72	
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)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	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)		3.015,53				12,72	
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.461,49				12,59	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147437353
2018-04-26 13:56:11

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.474,08
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	22.100,09
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	21.887,19
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	212,90
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-22.545,92
3.1	Parduota	
3.2	Perleista (paskirstyta)	
3.3	Sunaudota veikloje	-22.545,92
3.4	Kiti nurašymai	
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	3.028,25
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)	3.028,25
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	3.474,08

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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)	9.869,40	8.957,99	0,00	7.778,29	6.831,88	
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	911,41			946,41		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	911,41			946,41		
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	8.957,99	8.957,99		6.831,88	6.831,88	
1.5.1	Iš biudžeto	8.957,99	8.957,99		6.831,88	6.831,88	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	9.869,40	8.957,99	0,00	7.778,29	6.831,88	

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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)	423,43		427,25	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	423,43		427,25	
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)	423,43		427,25	
5	Iš jų įteklių fondų lėšos				

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo 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)	46.369,76	50.268,40	0,00	200,18			-51.308,58					45.529,76
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	46.369,76		768,40	200,18			-1.808,58					45.529,76
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		50.268,40	-768,40				-49.500,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	80.923,83	71.048,13					-72.830,13					79.141,83
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	77.808,83						-1.416,00					76.392,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.115,00	71.048,13					-71.414,13					2.749,00
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)	99.286,67						-1.800,00					97.486,67
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	99.286,67						-1.800,00					97.486,67
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	6.173,72	211,37					-324,21					6.060,88
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.746,47						-108,00					5.638,47
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	427,25	211,37					-216,21					422,41
5	Iš viso finansavimo sumų	232.753,98	121.527,90	0,00	200,18			-126.262,92					228.219,14

* 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 rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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)		46.369,76	46.369,76		45.529,76	45.529,76
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		80.923,83	80.923,83		79.141,83	79.141,83
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)		99.286,67	99.286,67		97.486,67	97.486,67
4	Iš kitų šaltinių		6.173,72	6.173,72		6.060,88	6.060,88
5	Iš viso		232.753,98	232.753,98		228.219,14	228.219,14

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	802,57	802,57				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.467,54			3.980,31		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	3.867,41	770,32		4.039,23		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.867,41	770,32		4.039,23		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10.137,52	1.572,89	0,00	8.019,54	0,00	

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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	10.153,00	9.134,91
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**	10.153,00	9.134,91
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.153,00	9.134,91

* 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 rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

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	-82.719,99	-75.842,04	-25.257,19	-23.472,15	14	14
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	-82.719,99	-75.842,04	-25.257,19	-23.472,15	14	14

Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis, 190062013, Upės g. 6, Rozalimo mstl., Rozalimo sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437353
D/L: 2018-04-26 13:56:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	8.019,54	10.137,52
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	8.019,54	10.137,52