

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“

Kodas 191653364, Draugystės g.14, Mažeikiai. Tel. (8 443) 72577 el. p. berzelisdarzelis@gmail.com

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2020 m. balandžio mėn. 03 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos biudžeto.

Įsteigimo data: 1995 m. birželio 02 d. Registravimo pažymėjimo Nr.004466.

Veiklos pradžia: 1995-06-02

Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė.

Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinės veiklos rūšys: ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10, priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.20.

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius 50 darbuotojų.

Susiklosčius sudėtingai ekonominei situacijai Lietuvoje, įstaigai skiriamas nepakankamas finansavimas, skirtų asignavimų neužtenka sklandžiai įstaigos veiklai užtikrinti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ metinis finansinis ataskaitų rinkinys parengtas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos vadovu patvirtintu 2017 m. vasario 01 d. direktoriaus įsakymu Nr.V1-17 “Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo”.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato,

palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ direktoriaus 2017 m. vasario 01 d. įsakymu Nr.V1-18.

Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami patvirtintose buhalterinėse sąskaitose. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais bus gauta nauda, ir, jei galima nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, bei, turima teisė disponuoti. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas, kurio laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0. Neatlygintinai gautas turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir pripažinimo kriterijus, t.y., pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto bus gaunama ekonominė nauda, kad galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, bei, kai turima teisė tuo turtu disponuoti. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr.564 “Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjekto patvirtinimo” 3 punktu, Mažeikių rajono savivaldybės Administracijos direktoriaus įsakymu 2009-12-29 Nr.A1-1825 ir LR Vyriausybės 2014-11-05 pakeitimu Nr. 1215 Mažeikių lopšelyje-darželyje „Berželis“ patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai. Nusidėvėjimui taikomas tiesiog proporcingas skaičiavimo metodas. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, nurašoma jo įsigijimo savikainos suma, sukaupto nusidėvėjimo suma, ir, jei yra, nuvertėjimo suma.

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, t.y., trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas per vienerius metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti, vykdamą įprastą veiklą. Prie atsargų priskiriamas neatiduoti naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Mažeikių lopšelyje-darželyje „Berželis“ pagal tikslą gautinos sumos skirstomos į:

- Gautinos finansavimo sumos (gautini biudžeto asignavimai);
- Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (tėvų įmokos už vaikų maitinimą ir ugdymą);
- Sukauptos gautinos sumos (kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams, darbuotojams, sukauptos atostogų rezervo ir Sodros įmokų sąnaudos);
- Kitos gautinos sumos (maitinimo kompensavimas, telefonų limitai);

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose (biudžeto skirti asignavimai, specialiosios lėšos, parama).

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ne tik finansavimo sumas turtui, tokiam kaip ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam ir atsargoms įsigyti, bet ir finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą turtą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos apima gautus, gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“ apskaito finansavimo sumas, gautas iš valstybės biudžeto (nemokamas vaikų maitinimas, ugdymo priemonės, pedagoginių darbuotojų darbo užmokestis), iš savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių (2 procentų parama nuo gyventojų pajamų mokesčio).

Finansavimo sumos (gauti asignavimai), skirtos darželio veiklai finansuoti, mažinamos jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo pajamomis pripažįstama:

- ta finansavimo sumų ilgalaikiam materialiajam, biologiniam turtui ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t.y., ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima (amortizuojama) ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį;
- finansavimo sumų finansiniam turtui, išskyrus ilgalaikes gautinas sumas, įsigyti dalis, lygi pripažintai ir apskaitoje užregistruotai to turto nuvertėjimo sumai, arba, kai toks turtas yra nurašomas;
- ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, atitinkanti finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumai;
- sukauptos finansavimo pajamos.

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

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai (pvz: atidėjiniai dėl įstaigos iškeltų teisminių ieškinių, kai, tikėtina, kad dėl jų baigties įstaiga turės sumokėti priteistas sumas);
- ilgalaikės finansinės skolos;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“ ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo ilgalaikių finansinių įsipareigojimų.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės finansinės skolos;
- pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- pervestinos sumos į bižetus, fondus ir kitus subjektus;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;

- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo sumos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamų rūšys:

- panaudotų finansavimo sumų pajamos;
- turto naudojimo pajamos;
- prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos;
- kitos pajamos.

Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, jos detalizuojamos pagal valstybės funkcijas, programas, kurių vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną turi būti perkeltos į 31 sąskaitą "Sukauptas perviršis ar deficitas".

Sąnaudų, susijusių su konkrečiu turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ patvirtintame sąskaitų plane išskirtos šios sąnaudų grupės:

- Pagrindinės veiklos sąnaudos:
 - darbo užmokesčio sąnaudos,
 - socialinio draudimo sąnaudos,
 - ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos,
 - komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos,
 - komandiruočių sąnaudos,
 - kvalifikacijos kėlimo sąnaudos,
 - paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos,
 - sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina,

- nuomos sąnaudos,
- kitų paslaugų sąnaudos,
- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos;
- Kitos veiklos sąnaudos;
- Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“ ataskaitiniu laikotarpiu turėjo tik pagrindinės veiklos sąnaudas. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgians į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t.y. turto vieneto įsigijimo savikaina lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant susidėvėjimo sąnaudas.

Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar daugiau įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ bei lentelėje „Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto likutis 295066,03 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 10663,47 Eur. Tam įtakos turėjo ilgalaikio priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 10663,47 Eur.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina“.

3. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje atsargų likutis 1038,72 Eur. Šį likutį sudaro maisto produktų atsargos. Per 2019 metus atsargų (maisto produktų, ūkinio inventoriaus, medžiagų) buvo įsigyta už 106114,04 Eur, tame skaičiuje nemokamai gautų atsargų savikaina 14261,09 Eur. Įstaigos veikloje atsargų sunaudota už 105826,93 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 287,11 Eur, nes nepilnai sunaudotos atsargos, pirktos praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu bei mažiau sunaudota atsargų, pirktų einamuoju laikotarpiu.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P09)

2019 m. gruodžio 31 d Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruota 290,92 Eur išankstinių apmokėjimų suma. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudos prenumeratai.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų likutis sumažėjo 175,54 Eur, nes buvo apmokėta mažesnė suma už spaudinius.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje per vienerius metus gautinų sumų likutis 61660,75 Eur.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 7684,02 Eur sudaro tėvų mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 27452,93 Eur,
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 25620,32 Eur,
- iš valstybės biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti – 903,48 Eur;

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 53976,73 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 30625,98 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sumažėjo 2755,75 Eur, nes priskaičiuota mažiau mokesčių už darželį. Sukauptos gautinos sumos padidėjo 33576,13 Eur, nes padidėjo įstaigos kreditinis įsiskolinimas, todėl padidėjo sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Detalesnė informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ banko sąskaitos likutis 1854,78 Eur. Šią sumą sudaro paramos lėšos iš kitų šaltinių (GPM 2 proc. parama, įmonių ir fizinių asmenų parama) 1799,53 Eur bei gauta tėvų įnašų suma – 55,25 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 203,11 Eur, nes gauta didesnė paramos suma.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 297156,48 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto sudaro 9730,32 Eur. Tai yra 9,96 Eur nepanaudotos administravimo lėšos iš nemokamo maitinimo, 9495,44 Eur nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis ir prenumeratos išlaidų sumos ateinančiam laikotarpiui likutis – 224,92 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš savivaldybės biudžeto sudaro 177478,92 Eur. Nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutį sudaro 177412,92 Eur ir prenumeratos išlaidų sumos ateinančiam laikotarpiui likutis 66 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos sudaro 107601,65 Eur. Tai nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis.

Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių – 2345,59 Eur. Tai sudaro nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis – 556,02 Eur ir nepanaudotos paramos lėšos 1789,57 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 55607,37 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 31610,48 Eur, nes padidėjo atostoginių kaupinių suma ir su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

9. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 2535,98 Eur.

Didžiausią įsiskolinimo dalį tiekėjams sudaro skola už maisto prekes iš biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamų lėšų – 1592,39 Eur, t.sk., UAB „Danuva“ – 660,67 Eur, UAB „Gapijus“ – 405,76 Eur, AB „Pieno žvaigždės“ 300,85, Ūkininkas Nerijus Švelnys – 45,98 Eur, UAB „Vigesta“ – 144,28, Mariaus Janušo įmonė – 34,85 Eur ir 2019 m. gruodžio mėn. skola tiekėjams už ryšių paslaugas, komunalines ir kitas paslaugas 40,11 Eur, skola už remiamus maisto produktus sudaro 903,48 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 3305,10 Eur, nes sumažėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsiskolinimas mitybos išlaidoms 1914,48 Eur, sumažėjo įsiskolinimas už elektros energijos paslaugas ir įsiskolinimas kitoms paslaugoms - 1390,62 Eur,

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma 13700,82 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo 13700,82 Eur, nes neišmokėti atlyginimai ir soc.draudimo įmokos už praėjusio laikotarpio gruodžio mėn.

Detalesnė informacija apie su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

11. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruotas sukaupytų mokėtinų sumų likutis 39370,57 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 21214,76 Eur. Tam įtakos bendrai turėjo padidėjęs nepanaudotų atostogų dienų skaičius ir padidėjęs darbo užmokestis.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Grynasis turtas (*pastaba Nr. P18*)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 8693,36 Eur bei einamųjų metų deficitas 1546,01 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 7147,35 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas sumažėjo 1546,01 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė deficito likutis 1546,01 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (*pastaba Nr. P21*)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 71727,23 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 15563 Eur, nes dirbome vasarą kaip budintis darželis ir padidėjo priskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (*pastaba Nr. P02*)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje sukaupta 687371,62 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 537209,98 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 22129,85 Eur bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 97564,24 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 111389,29 Eur, nes padidėjo kvalifikuotų darbuotojų ir pedagoginių darbuotojų atlyginimai.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos 21394,91 Eur, nes pirka daugiau prekių ir maisto produktų, ir priskaičiuota daugiau tėvų mokesčio.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje išmokos pinigų srautų ataskaitoje sudaro 629257,34 Eur. Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 495000 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos – 22709,81 Eur bei atsargų įsigijimo išmokos – 69177,84 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 63689,89 Eur, nes padidėjo kvalifikuotų ir pedagoginių darbuotojų atlyginimai. Padidėjo atsargų įsigijimo išmokos 2495,71 Eur, nes gautas finansavimas atsargų ir inventorius pirkimui ir kitų paslaugų įsigijimo išlaidos – 17601,99 Eur.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 537209,98 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 111389,29 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo priskaitymai dėl padidėjusio kvalifikuotų darbuotojų ir pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

2019 m. gruodžio 31 d. finansinės veiklos sąnaudų nėra. Lyginant su praėjusių metų sąnaudomis sumažėjo 0,90 Eur.

Detalesnė informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

17. Grynasis perviršis ar deficitas

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruotas deficito likutis 1546,01 Eur.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Berželis“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Berželis“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

L. e. direktoriaus pareigas
Parengė:

Jolanta Jucienė

Vyr. buhalterė Edita Alimė _____, tel. (8 443) 75277 el. p. berzelisdarzelis@gmail.com

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 14:58:19

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020.04.03 Nr. V3-55
(data)

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		295.066,03	305.729,50
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	295.066,03	305.729,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		293.350,07	303.583,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.131,02	1.415,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1,16	1,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		583,78	729,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		64.845,17	33.904,51
I	Atsargos	P08	1.038,72	751,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.038,72	751,61
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	290,92	466,46
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61.660,75	31.034,77
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	7.684,02	10.439,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53.976,73	20.400,60
III.6	Kitos gautinos sumos			194,40
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.854,78	1.651,67
	IŠ VISO TURTO:		359.911,20	339.634,01

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	297.156,48	306.943,76
I	Iš valstybės biudžeto		9.730,32	10.818,95
II	Iš savivaldybės biudžeto		177.478,92	171.919,27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		107.601,65	122.550,01
IV	Iš kitų šaltinių		2.345,59	1.655,53
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		55.607,37	23.996,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55.607,37	23.996,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	2.535,98	5.841,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.700,82	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	39.370,57	18.155,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.147,35	8.693,36
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.147,35	8.693,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.546,01	1.055,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.693,36	7.638,01
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		359.911,20	339.634,01

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

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 14:58:19

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020.04.03 Nr. 13-55
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		685.825,61	547.153,47
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		614.098,38	490.989,24
I.1	Iš valstybės biudžeto		186.472,88	148.687,77
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		411.745,73	337.715,84
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.861,82	1.121,03
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		-982,05	3.464,60
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		71.727,23	56.164,23
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	71.727,23	56.164,23
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	-687.371,62	-546.097,22
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-537.209,98	-425.820,69
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.663,47	-6.328,18
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.129,85	-21.830,35
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.600,00	-500,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.496,41	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-97.564,24	-76.169,33
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1.886,80	-1.818,50
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.820,87	-13.630,17
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.546,01	1.056,25
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,90
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.546,01	1.055,35
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.546,01	1.055,35
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

Mazeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 14:58:19

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020.04.03 Nr. 13-56
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena							7.638,01	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	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	X			1.055,35	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			8.693,36	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			-1.546,01	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			7.147,35	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

L. e. direktoriaus pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškų pavadinimas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vriausiasis buhalteris (buhalteris), teiutu orivaloma nazal teisės aktus)

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

Mazeikių lopšelis-darželis "Berželis", 19165364, Draugystės g. 14, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 14:58:19

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020.04.03 Nr. *13-98*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęjas ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7			
I	2	3							
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		203.11	0.00	203.11	1.251.28	0.00	1.251.28	
I	Iplaukos		703.073,80	0.00	703.073,80	591.113,03	0.00	591.113,03	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		556.473,35	0.00	556.473,35	487.070,08	0.00	487.070,08	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		166.832,66	0.00	166.832,66	152.284,04	0.00	152.284,04	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		386.602,52	0.00	386.602,52	332.621,18	0.00	332.621,18	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.980,58	0.00	1.980,58	921,06	0.00	921,06	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.057,59	0.00	1.057,59	1.243,80	0.00	1.243,80	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų		72.986,57	0.00	72.986,57	52.043,28	0.00	52.043,28	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		73.613,88	0.00	73.613,88	51.999,67	0.00	51.999,67	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos		-73.613,35	0.00	-73.613,35	-52.000,20	0.00	-52.000,20	
II	Pervestos lėšos								
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-73.613,35	0.00	-73.613,35	-52.000,20	0.00	-52.000,20	
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos	P02	-629.257,34	0.00	-629.257,34	-537.861,55	0.00	-537.861,55	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-495.000,00	0.00	-495.000,00	-431.310,11	0.00	-431.310,11	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.709,81	0.00	-22.709,81	-22.469,91	0.00	-22.469,91	
III.3	Komandiruočių								
III.4	Transporto								
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.600,00	0.00	-1.600,00	-500,00	0.00	-500,00	
III.6	Papraštojo remonto ir eksploataavimo								
III.7	Atsargų įsigijimo		-69.177,84	0.00	-69.177,84	-66.682,13	0.00	-66.682,13	
III.8	Socialinių išmokų		-8.986,80	0.00	-8.986,80	-2.718,50	0.00	-2.718,50	
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-31.782,89	0.00	-31.782,89	-14.180,90	0.00	-14.180,90	
III.11	Sumokėtos palūkanos								
III.12	Kitos išmokos								

(tesinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653664, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimvs)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-13.528,70	0,00	-13.528,70	-1.479,70	0,00	-1.479,70
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-13.528,70	0,00	-13.528,70	-1.479,70	0,00	-1.479,70
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		13.528,70	0,00	13.528,70	-0,90	0,00	-0,90
I	Iplankos iš sąutų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		13.528,70	0,00	13.528,70			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.528,70	0,00	13.528,70			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigi ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		203,11	0,00	203,11	-279,32	0,00	-279,32
II	Pinigi ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.651,67		1.651,67	1.880,99		1.880,99
III	Pinigi ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.854,78		1.854,78	1.651,67		1.651,67

L. e. direktoriaus parašas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyr. buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653564, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		632,53							632,53
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina									
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikamos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		632,53							632,53
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-632,53		X		X	X		-632,53
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta perduoto, 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	-632,53		X		X	X		-632,53
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
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 suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Mazėikių lopšelis-darželis "Berėžis", 191653564, Draugystės g. 14, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašyta
 ID: -2147415386
 DL: 2020-04-03 15:58

P4 Ilgalaikis materialusis turtas
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITENĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nedidiejiame kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokama atskaitinio laikotarpio pradžioje	X		494,974,96	9,267,84		9,755,08			3,350,03		3,056,52			520,385,53
2	Išsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Priekio turto įsigijimo sąvokama														
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo sąvokama						-3,09,89								-3,09,89
3	Pardavimų, perdavimo ir nurašymo turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavimai														
3.2	Perdavimai														
3.3	Nurašymo						-3,09,89								-3,09,89
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokamos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokama atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.1+2.2+4+5)			494,974,96	9,267,84		9,446,09			3,350,03		3,056,52			520,075,44
7	Sukauptas nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-191,391,77	-9,267,84		-8,340,55			-3,348,87	X	-2,306,82	X	X	-214,655,83
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-10,253,12			-284,43				X	-145,92	X	X	-10,663,47
10	Sukauptas perdavimo, perdavimo ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					309,89				X		X	X	309,89
10.1	Pardavimai	X									X		X	X	
10.2	Perdavimai	X									X		X	X	
10.3	Nurašymo	X					309,89				X		X	X	309,89
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X		-201,624,89	-9,267,84		-8,315,07			-3,348,87	X	-2,462,74	X	X	-225,009,41
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sukauptas pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Pardavimai	X									X		X	X	
18.2	Perdavimai	X									X		X	X	
18.3	Nurašymo	X									X		X	X	
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X		X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptas nuvertėjimo vertės pokytis		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23	Užkreštas nuvertėjimo vertės pokytis		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24	Perdavimo, perdavimo ir nurašymo turto likvidosios vertės suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25	Suma (23.1+23.2+23.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	

Maziekių Ispėdis-darželis "Berželis", 191653364-Drangystės g. 14, Maziekių m., Maziekių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, iki tūkstančių skaičių)

Patvirtina
 ID: -2147413386
 D/L: 2020-04-03 15:58:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įrenginiai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pendulio		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Pendulio		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurastis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergaivainiai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)			293.350,07	0,00		1.131,02			1,16		583,78			293.666,03
30	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			303.583,19	0,00		1.415,45			1,16		729,70			303.729,50

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo.

Mazeikių lopšelis-darželis "Berzelis", 191653564, Draugystės g. 14, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413586
 D/L: 2020-04-03 15:58:19

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKIETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neįteiciamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		751,61						751,61
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		106.114,04						106.114,04
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		91.852,95						91.852,95
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14.261,09						14.261,09
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-105.826,93						-105.826,93
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-105.826,93						-105.826,93
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.038,72						1.038,72
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.038,72						1.038,72
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		751,61						751,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	290,92	466,46
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	290,92	466,46
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	290,92	466,46

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

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)	61.660,75	53.073,25	0,00	31.034,77	18.572,56	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.684,02			10.439,77		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.684,02			10.439,77		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	53.976,73	53.073,25		20.400,60	18.378,16	
1.5.1	Iš biudžeto	53.073,25	53.073,25		18.156,34	18.156,34	
1.5.2	Kitos	903,48			2.244,26	221,82	
1.6	Kitos gautinos sumos				194,40	194,40	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	61.660,75	53.073,25	0,00	31.034,77	18.572,56	

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	1.854,78		1.651,67	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.854,78		1.651,67	
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)	1.854,78		1.651,67	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13.700,82	6.318,69				
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	2.535,98			5.841,08		
4	Sukauptos mokėtinios sumos	39.370,57			18.155,81	4.322,90	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	39.370,57			18.155,81	4.322,90	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kai trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	55.607,37	6.318,69	0,00	23.996,89	4.322,90	

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

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	71.727,23	56.164,23
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**	71.727,23	56.164,23
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	71.727,23	56.164,23

* 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.

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413586
D/L: 2020-04-03 15:58:19

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 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
IKL	Ilgalaikis turtas	295.066,03	305.729,50	-10.663,47
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pėtros 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	295.066,03	305.729,50	-10.663,47
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	293.350,07	303.583,19	-10.233,12
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	293.350,07	303.583,19	-10.233,12
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	1.131,02	1.415,45	-284,43
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.131,02	1.415,45	-284,43
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	1,16	1,16	0,00
12081	Baldai	0,29	0,29	0,00
12082	Kompiuterinė įranga	0,87	0,87	0,00
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	583,78	729,70	-145,92
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	583,78	729,70	-145,92
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 vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 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 terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių 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	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasčiai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	64.845,17	33.904,51	30.940,66
20	Atsargos	1.038,72	751,61	287,11
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.038,72	751,61	287,11
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	290,92	466,46	-175,54
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	290,92	466,46	-175,54
22	Per vienus metus gautinos sumos	61.660,75	31.034,77	30.625,98
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieny 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	7.684,02	10.439,77	-2.755,75
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	53.976,73	20.400,60	33.576,13
229	Kitos gautinos sumos		194,40	-194,40
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.854,78	1.651,67	203,11
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.854,78	1.651,67	203,11
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-7.147,35	-8.693,36	1.546,01
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.147,35	-8.693,36	1.546,01
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-297.156,48	-306.943,76	9.787,28
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)	-297.156,48	-306.943,76	9.787,28
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

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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)			14.948,36
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-107.601,65	-122.550,01	14.948,36
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-107.601,65	-122.550,01	14.948,36
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-9.730,32	-10.818,95	1.088,63
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-9.730,32	-10.818,95	1.088,63
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-177.478,92	-171.919,27	-5.559,65
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-177.478,92	-171.724,87	-5.754,05
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			194,40
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.345,59	-1.655,53	-690,06
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.516,86	-1.655,53	138,67
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			-828,73
51	Ilgalaikiai atidėjimai			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	-55.607,37	-23.996,89	-31.610,48
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			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 j 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 j valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos j 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	-55.607,37	-23.996,89	-31.610,48
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2.535,98	-5.841,08	3.305,10
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-13.700,82		-13.700,82
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-39.370,57	-18.155,81	-21.214,76
7KL	Pajamos	-685.825,61	-547.153,47	-138.672,14
70	Finansavimo pajamos	-614.098,38	-490.989,24	-123.109,14
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-60.815,26	-33.444,07	-27.371,19

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-553.283,12	-457.545,17	-95.737,95
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	Gražintinos 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			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-71.727,23	-56.164,23	-15.563,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-71.727,23	-56.164,23	-15.563,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, 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	687.371,62	546.098,12	141.273,50
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos	1.886,80	1.818,50	68,30
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	1.886,80	1.818,50	68,30
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	685.484,82	544.278,72	141.206,10
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	528.425,14	326.562,28	201.862,86
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.784,84	99.258,41	-90.473,57
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	10.663,47	6.328,18	4.335,29
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	22.129,85	21.830,35	299,50
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.600,00	500,00	1.100,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	1.496,41		1.496,41
8710	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina	97.564,24	76.169,33	21.394,91
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	14.820,87	13.630,17	1.190,70
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		0,90	-0,90
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,90	-0,90
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 mokėstis			0,00