

Mažeikių lopšelis-darželis „Berželis“

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

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2019 m. balandžio mėn. 01 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“ 2018 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 dvejybiniu 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 simboliu 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, vykdant 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 išlaisoms 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, neatsižvelgiant 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 kelioms įstaigos teikiama 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

2018 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 2018 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*)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto likutis 305729,50 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 148181,05 Eur. Tam įtakos turėjo ilgalaikio turto pirkimai 1479,70 Eur, pastato vertės padidinimas atliktais rangos darbais 153029,53 Eur ir priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 6328,18 Eur.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2018 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*)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje atsargų likutis 751,61 Eur. Šį likutį sudaro maisto produktų atsargos. Per 2018 metus atsargų (maisto produktų, ūkinio inventoriaus, medžiagų) buvo įsigyta už 79461,11 Eur, tame skaičiuje nemokamai gautų atsargų savikaina 480,37 Eur. Įstaigos veikloje atsargų sunaudota už 79801,80 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis sumažėjo 340,69 Eur, nes buvo pilnai sunaudotos atsargos, pirktos praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu bei daugiau sunaudota atsargų, pirktų einamuoju laikotarpiu.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2018 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P09)

2018 m. gruodžio 31 d Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruota 466,46 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 padidėjo 124,92 Eur, nes buvo apmokėta didesnė 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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje per vienerius metus gautinų sumų likutis 31034,77 Eur.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 10439,77 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 – 8643,38 Eur,
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 9512,43 Eur,
- iš valstybės biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti – 851,23 Eur;
- iš kitų šaltinių – 1393,03 Eur;
- sukaupta gautina suma už paslaugas iš izdo – 0,53 Eur.

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 20400,60 Eur.

Kitas gautinas sumas 194,40 Eur sudaro gyventojų pajamų mokesčio permoka.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 2875,64 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas padidėjo 4263,45 Eur, nes priskaičiuota daugiau mokesčių už darželį. Sukauptos gautinos sumos sumažėjo 1582,21 Eur, nes sumažėjo įstaigos kreditinis įsiskolinimas, todėl sumažėjo sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Padidėjo kitos gautinos sumos 194,40 Eur, nes permokėtas gyventojų pajamų mokestis.

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

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

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ banko sąskaitos likutis 1651,67 Eur. Šią sumą sudaro paramos lėšos iš kitų šaltinių (GPM 2 proc. parama, įmonių ir fizinių asmenų parama) 969,64 Eur bei gauta tėvų įnašų suma – 682,03 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 229,32 Eur, nes paskutinėmis dienomis gauta mažesnė tėvų įnašų suma.

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

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 306943,76 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto sudaro 10818,95 Eur. Tai yra 4,56 Eur nepanaudotos administravimo lėšos iš nemokamo maitinimo ir 10814,39 Eur nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis.

Finansavimo sumų likutį iš savivaldybės biudžeto sudaro 171919,27 Eur. Nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutį sudaro 171724,87 Eur ir gyventojų pajamų mokesčio permoka 194,40 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos sudaro 122550,01 Eur. Tai nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis.

Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių – 1655,53 Eur. Tai sudaro nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto likutis – 690,45 Eur ir nepanaudotos paramos lėšos 965,08 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

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 23996,89 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 1548,25 Eur, nes padidėjo atostoginių kaupinių 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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 5841,08 Eur.

Didžiausią įsiskolinimo dalį tiekėjams sudaro skola už maisto prekes iš biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamų lėšų – 3506,87 Eur, t.sk., UAB „Danuva“ – 798,33 Eur, UAB „Gapijus“ – 1549,77 Eur, AB „Pieno žvaigždės“ 847,47, Ūkininkas Nerijus Švelnys – 104,36, UAB „Vigesta“ – 138,98, Mariaus Janušo įmonė – 67,96 Eur ir 2018 m. gruodžio mėn. skola tiekėjams už ryšių paslaugas, komunalines ir kitas paslaugas 89,95 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis padidėjo 5057,49 Eur, nes padidėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsiskolinimas mitybos išlaidoms 3248,70 Eur, padidėjo įsiskolinimas už elektros energijos paslaugas 4,65 Eur, padidėjo įsiskolinimas kitoms paslaugoms - 1804,14 Eur,

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

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sumažėjo 6159,22 Eur, nes išmokėti atlyginimai ir soc.draudimo įmokos už 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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje užregistruotas sukaupų mokėtinų sumų likutis 18155,81 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 2649,98 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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 7638,01 Eur bei einamųjų metų perviršis 1055,35 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 8693,36 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 1055,35 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė perviršio likutis 1055,35 Eur.

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

2018 m. gruodžio 31 d Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 56164,23 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 14212,91 Eur, nes 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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje sukaupta 546097,22 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 425820,69 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 21830,35 Eur bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 76169,33 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 39512,81 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 26142,07 Eur, nes pirкта daugiau prekių ir maisto produktų, ir priskaičiuota daugiau tėvų mokesčio.

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje išmokos pinigų srautų ataskaitoje sudaro 537861,55 Eur. Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 431310,11 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos – 22469,91 Eur bei atsargų įsigijimo išmokos – 66682,13 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 45190,11

Eur, nes padidėjo kvalifikuotų ir pedagoginių darbuotojų atlyginimai. Padidėjo atsargų įsigijimo išmokos 8365,42 Eur, nes gautas finansavimas atsargų ir inventoriaus pirkimui.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos 745,25 Eur, nes neskirtas finansavimas iš izdo.

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)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 425820,69 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 39512,81 Eur, nes padidėjo etatų skaičius (2), 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

2018 m. gruodžio 31 d. finansinės veiklos sąnaudas sudaro 0,90 Eur. Tai delspinigių sąnaudos dėl laiku nesumokėtų sodros įmokų.

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

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Berželis“ apskaitoje registruotas perviršio likutis 1055,35 Eur.

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

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

Direktore

Romana Petrikiene

Parengė:

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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 08:21:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019.04.02 Nr. V3-44
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		305.729,50	157.548,45
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	305.729,50	157.548,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		303.583,19	156.071,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.415,45	1.179,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1,16	297,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		729,70	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		33.904,51	31.473,96
I	Atsargos	P08	751,61	1.092,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		751,61	1.092,30
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	466,46	341,54
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.034,77	28.159,13
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	10.439,77	6.176,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.400,60	21.982,81
III.6	Kitos gautinos sumos		194,40	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.651,67	1.880,99
	IŠ VISO TURTO:		339.634,01	189.022,41

(tesinys kitame puslapyje)

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	306.943,76	158.935,76
I	Iš valstybės biudžeto		10.818,95	584,88
II	Iš savivaldybės biudžeto		171.919,27	156.339,07
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		122.550,01	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		1.655,53	2.011,81
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		23.996,89	22.448,64
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23.996,89	22.448,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	5.841,08	783,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			6.159,22
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	18.155,81	15.505,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	8.693,36	7.638,01
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.693,36	7.638,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.055,35	5.128,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.638,01	2.509,37
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		339.634,01	189.022,41

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

(parašas)

Romana Petrikienė
(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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 08:21:33

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

2019.04.02 Nr. V3-44
(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		547.153,47	478.649,87
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		490.989,24	436.698,55
I.1	Iš valstybės biudžeto		148.687,77	138.981,98
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		337.715,84	294.795,54
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.121,03	607,27
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.464,60	2.313,76
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56.164,23	41.951,32
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	56.164,23	41.951,32
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-546.097,22	-473.521,23
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-425.820,69	-386.307,88
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.328,18	-6.150,40
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.830,35	-20.916,89
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-500,00	-500,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-745,25
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-76.169,33	-50.027,26
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.818,50	-2.195,70
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.630,17	-6.677,85
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.056,25	5.128,64
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	P23	-0,90	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.055,35	5.128,64
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.055,35	5.128,64
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Romana Petrikenė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 08:21:33

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

2019.04.02 Nr. V3-44
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviškis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						2.509,37		
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						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X		5.128,64		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						7.638,01		
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						
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X		1.055,35		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						8.693,36		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto parašyti asmens pareikų pavadinimas)

Romana Petrikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris, teisu nivaloma nazal teisės aktus)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 08:21:33

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

2019.04.02 Nr. V3-44
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.251,28	0,00	1.251,28	610,91	0,00	610,91
I	Iplaukos		591.113,03	0,00	591.113,03	518.617,83	0,00	518.617,83
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		487.070,08	0,00	487.070,08	434.634,45	0,00	434.634,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		152.284,04	0,00	152.284,04	139.672,09	0,00	139.672,09
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		332.621,18	0,00	332.621,18	292.349,57	0,00	292.349,57
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		921,06	0,00	921,06	606,02	0,00	606,02
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.243,80	0,00	1.243,80	2.006,77	0,00	2.006,77
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		52.043,28	0,00	52.043,28	42.398,57	0,00	42.398,57
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		51.999,67	0,00	51.999,67	41.584,81	0,00	41.584,81
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-52.000,20	0,00	-52.000,20	-41.584,81	0,00	-41.584,81
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-52.000,20	0,00	-52.000,20	-41.584,81	0,00	-41.584,81
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	-537.861,55	0,00	-537.861,55	-476.422,11	0,00	-476.422,11
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-431.310,11	0,00	-431.310,11	-386.120,00	0,00	-386.120,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.469,91	0,00	-22.469,91	-21.497,89	0,00	-21.497,89
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-500,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacijoje							
III.7	Atsargų įsigijimo		-66.682,13	0,00	-66.682,13	-58.316,71	0,00	-58.316,71
III.8	Socialinių išmokų		-2.718,50	0,00	-2.718,50	-2.195,70	0,00	-2.195,70
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-14.180,90	0,00	-14.180,90	-7.046,56	0,00	-7.046,56
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso					
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai						
I		3										
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.479,70	0,00		-1.479,70						
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-1.479,70	0,00		-1.479,70						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas											
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas											
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas											
VI	Gauti dividendai											
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai											
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
I	Iplaukos iš sątūnų paskolų											
II	Gauti paskolų grąžinimas											
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas											
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-0,90	0,00		-0,90						
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		-0,90	0,00		-0,90						
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI											
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-229,32	0,00		-229,32						
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.880,99			1.880,99						
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.651,67			1.651,67						

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vvrtaisiais buhalteris (buhalteris))

Romana Petrikienė
(vardas ir pavardė)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

Mazėikių lopštelis-darželis "Berželis", 191653364, Draugystės g. 14, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigimui metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: 0444831
 D/L: 2019-04-01 09:21:33

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga		Poilsis, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindines veiklos smaudos									-546 097,22		-546 097,22
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-425 820,69		-425 820,69
1.3	Nusidėvimui ir amortizacijai									-6 328,18		-6 328,18
1.4	Komunalinių paslaugų ir rėšių									-21 830,35		-21 830,35
1.5	Komandiruočių											
1.6	Transporto											
1.7	Kvalifikacijos kelimo									-500,00		-500,00
1.8	Parpatimo remonto ir eksploatavimo											
1.9	Nuortėjimo ir surabstų suru									-76 169,33		-76 169,33
1.10	Snaudomų ir parclauetu ataręgi savikarna									-1 818,50		-1 818,50
1.11	Socialiniai išmoku											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų									-13 630,17		-13 630,17
1.15	Klas											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo iška											
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokės											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-357 861,35		-357 861,35
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir rėšių									-431 310,11		-431 310,11
3.1.3	Komandiruočių									-22 469,91		-22 469,91
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-500,00		-500,00
3.1.6	Parpatimo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Absęgtų pęgtelėpų									-66 682,13		-66 682,13
3.1.8	Socialiniai išmoku									-2 718,50		-2 718,50
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įstijimo									-14 180,90		-14 180,90
3.1.11	Snaudomų parclauetu											
3.1.12	Kitos išmokės											

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		632,53			
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		632,53			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-632,53		X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X	
10.1	Parduoto	X			X	
10.2	Perduoto	X			X	
10.3	Nurašyto	X			X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-632,53		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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				632,53
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				632,53
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-632,53
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		
10.1	Parduoto	X	X		
10.2	Perduoto	X	X		
10.3	Nurašyto	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-632,53
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

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

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			341.945,43		9.267,85	9.005,97	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						750,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						750,00	
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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			153.029,53		-0,01	0,01	
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			494.974,96		9.267,84	9.755,98	
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-185.873,80		-9.267,85	-7.826,26	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-5.517,97			-514,26	
10	Suakaupta 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	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				0,01	-0,01	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-191.391,77		-9.267,84	-8.340,53	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
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)			303.583,19	0,00		1.415,45	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			156.071,63	0,00		1.179,71	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.350,03		2.306,82			365.876,10
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				729,70	153.029,53		154.509,23
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				729,70			1.479,70
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					153.029,53		153.029,53
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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					-153.029,53		0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.350,03		3.036,52	0,00		520.385,33
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-3.052,92	X	-2.306,82	X	X	-208.327,65
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-295,95	X		X	X	-6.328,18
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			X		X	X	
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	0,00
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-3.348,87	X	-2.306,82	X	X	-214.655,83
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
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)		1,16		729,70	0,00		305.729,50
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		297,11		0,00			157.548,45

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
22.373,16	16.456,51

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.092,30		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		79.461,11		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		78.980,74		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		480,37		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-79.801,80		
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje		-79.801,80		
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		751,61		
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)		751,61		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.092,30		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				1.092,30
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				79.461,11
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina				78.980,74
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina				480,37
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)				-79.801,80
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje				
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)				751,61
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)				751,61
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)				1.092,30

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

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	466,46	341,54
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	466,46	341,54
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	466,46	341,54

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424831

D/L: 2019-04-01 09:21:33

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)	31.034,77	18.572,56	0,00	28.159,13	21.665,05	
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	10.439,77			6.176,32		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	10.439,77			6.176,32		
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	20.400,60	18.378,16		21.982,81	21.665,05	
1.5.1	Iš biudžeto	18.156,34	18.156,34		21.665,05	21.665,05	
1.5.2	Kitos	2.244,26	221,82		317,76		
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)	31.034,77	18.572,56	0,00	28.159,13	21.665,05	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

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	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)	1.651,67		1.880,99	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.651,67		1.880,99	
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)	1.651,67		1.880,99	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424831

D/L: 2019-04-01 09:21:33

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				6.159,22	2.445,40		
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	5.841,08			783,59			
4	Sukauptos mokėtinios sumos	18.155,81	4.322,90		15.505,83	3.767,22		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	18.155,81	4.322,90		15.505,83	3.767,22		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos							
5	Kiti 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)	23.996,89	4.322,90	0,00	22.448,64	6.212,62		

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424831
D/L: 2019-04-01 09:21:33

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	305.729,50	157.548,45	148.181,05
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plečios 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	305.729,50	157.548,45	148.181,05
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	303.583,19	156.071,63	147.511,56
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	303.583,19	156.071,63	147.511,56
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	1.415,45	1.179,71	235,74
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.415,45	1.179,71	235,74
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	297,11	-295,95
12081	Baldai	0,29	0,29	0,00
12082	Kompiuterinė įranga	0,87	296,82	-295,95
12083	Kitas biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	729,70		729,70
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	729,70		729,70
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.

2018 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
164	Ilgalaikiai terminuotiji 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	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	33.904,51	31.473,96	2.430,55
20	Atsargos	751,61	1.092,30	-340,69
200	Strateginės ir nreicėiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	751,61	1.092,30	-340,69
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	466,46	341,54	124,92
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	466,46	341,54	124,92
22	Per vienus metus gautinos sumos	31.034,77	28.159,13	2.875,64
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	10.439,77	6.176,32	4.263,45
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	20.400,60	21.982,81	-1.582,21
229	Kitos gautinos sumos	194,40		194,40
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.651,67	1.880,99	-229,32
241	P pinigai bankų sąskaitose	1.651,67	1.880,99	-229,32
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-8.693,36	-7.638,01	-1.055,35
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-8.693,36	-7.638,01	-1.055,35
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalinių kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-306.943,76	-158.935,76	-148.008,00
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)	-306.943,76	-158.935,76	-148.008,00
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.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus 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)	-122.550,01		-122.550,01
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-122.550,01		-122.550,01
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-10.818,95	-584,88	-10.234,07
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-10.818,95	-584,88	-10.234,07
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-171.919,27	-156.339,07	-15.580,20
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-171.724,87	-156.339,07	-15.385,80
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-194,40		-194,40
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.655,53	-2.011,81	356,28
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.655,53	-2.011,81	356,28
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
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	-23.996,89	-22.448,64	-1.548,25
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-23.996,89	-22.448,64	-1.548,25
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-5.841,08	-783,59	-5.057,49
692	Mokėtinės sumos darbuotojams		-6.159,22	6.159,22
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-18.155,81	-15.505,83	-2.649,98
7KL	Pajamos	-547.153,47	-478.649,87	-68.503,60
70	Finansavimo pajamos	-490.989,24	-436.698,55	-54.290,69
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-33.444,07	-32.225,69	-1.218,38