

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____. Nr. _____
(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		221.469,95	231.112,27
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	221.469,95	231.112,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		198.121,26	204.109,86
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	8.554,71
II.4	Kiti statiniai		7.971,39	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.212,50	7.104,78
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.164,80	11.342,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		29.293,06	24.905,60
I	Atsargos	P08	7.153,28	1.885,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.153,28	1.885,28
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	440,71	412,42
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	19.891,81	20.739,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	1.078,27	1.227,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.813,54	19.512,09
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.807,26	1.868,81
	IŠ VISO TURTO:		250.763,01	256.017,87

(tesinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

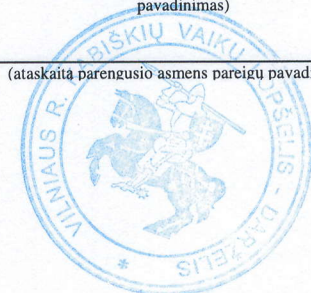
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	228.126,08	233.608,85
I	Iš valstybės biudžeto		1.467,54	1.302,92
II	Iš savivaldybės biudžeto		221.384,43	227.152,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.273,83	4.091,27
IV	Iš kitų šaltinių		2.000,28	1.062,52
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.882,13	15.928,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14.882,13	15.928,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	652,60	3.300,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	14.093,93	12.378,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	135,60	250,11
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.754,80	6.480,47
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.754,80	6.480,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.274,33	-2.498,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.480,47	8.979,02
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		250.763,01	256.017,87

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

G. Brumė
(parašas)
S. S.
(parašas)

(vardas ir pavardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Giedrė Saulysienė
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. _____
(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	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						8.979,02	8.979,02	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.498,55	-2.498,55	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						6.480,47	6.480,47	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.274,33	1.274,33	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						7.754,80	7.754,80	

X pažymėti punktai išskirti iš ataskaitos

Grazina Bartkevič
L. e. direktoriaus pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vyr. buhalteris (buhalteris), įteisu oryvaloma pagal teisės aktus)



G. Brūnys
(parafas)
(parafas)

Grazina Bartkevič
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Giedrė Saulynienė

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Prėjęs ataskaitinis laikotarpis			Prėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		912,45	0,00	912,45	1.319,23	0,00	1.319,23
I	Iplaukos		437.525,71	0,00	437.525,71	345.891,95	0,00	345.891,95
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		404.961,20	0,00	404.961,20	314.429,58	0,00	314.429,58
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		147.697,72	0,00	147.697,72	123.238,48	0,00	123.238,48
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		256.255,70	0,00	256.255,70	190.316,63	0,00	190.316,63
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.007,78	0,00	1.007,78	874,47	0,00	874,47
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		14.489,75	0,00	14.489,75	15.569,39	0,00	15.569,39
I.5	Iš suteiktas paslaugas iš biudžeto		15.989,72	0,00	15.989,72	15.892,98	0,00	15.892,98
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2.085,04	0,00	2.085,04			
II	Pervestos lėšos		-15.093,09	0,00	-15.093,09	-15.110,19	0,00	-15.110,19
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetą		-15.083,50	0,00	-15.083,50	-15.110,19	0,00	-15.110,19
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų išteklių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-9,59	0,00	-9,59			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-421.520,17	0,00	-421.520,17	-329.462,53	0,00	-329.462,53
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-306.883,57	0,00	-306.883,57	-267.295,68	0,00	-267.295,68
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-43.927,29	0,00	-43.927,29	-18.699,53	0,00	-18.699,53
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-960,00	0,00	-960,00	-799,26	0,00	-799,26
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-32.892,54	0,00	-32.892,54	-10.600,00	0,00	-10.600,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-19.635,46	0,00	-19.635,46	-15.776,24	0,00	-15.776,24
III.8	Socialinių išmokų		-4.345,70	0,00	-4.345,70	-5.361,25	0,00	-5.361,25
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12.875,61	0,00	-12.875,61	-8.127,87	0,00	-8.127,87
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-2.802,70	0,00	-2.802,70

(tęsinys kitame puslapyje)

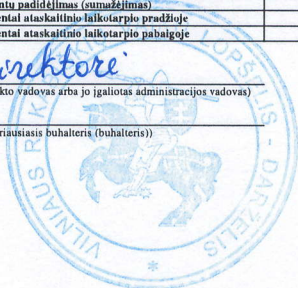
Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Llepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-974,00	0,00	-974,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-974,00	0,00	-974,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					8.000,00	0,00	8.000,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti					8.000,00	0,00	8.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					8.000,00	0,00	8.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-61,55	0,00	-61,55	1.319,23	0,00	1.319,23
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.868,81		1.868,81	549,58		549,58
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.807,26		1.807,26	1.868,81		1.868,81

L. e. p. direktore
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (vyr. buhalteris (buhalteris))



Giedrė Saulys
 (parašas)

 (parašas)

Grakina Bartkevič
 (vardas ir pavardė)
 Buhalterinės apskaitos skyriaus
 Vyr. specialistė
Giedrė Saulysienė

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	221.469,95	231.112,27	-9.642,32
11	Nematerialusis turtas			
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	221.469,95	231.112,27	-9.642,32
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	198.121,26	204.109,86	-5.988,60
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	198.121,26	204.109,86	-5.988,60
1203	Infrastruktūros statiniai		8.554,71	-8.554,71
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.212,50	7.104,78	-4.892,28
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.212,50	7.104,78	-4.892,28
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	316,96	429,84	-112,88
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	316,96		316,96
12083	Kita biuro įranga		429,84	-429,84
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12.847,84	10.913,08	1.934,76
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12.847,84	10.913,08	1.934,76
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	7.971,39		7.971,39
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 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 indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	29.293,06	24.905,60	4.387,46
20	Atsargos	7.153,28	1.885,28	5.268,00
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	7.153,28	1.885,28	5.268,00
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	440,71	412,42	28,29
211	Išankstiniai apmokėjimai	440,71	412,42	28,29
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	19.891,81	20.739,09	-847,28
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.078,27	1.227,00	-148,73
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	18.813,54	19.512,09	-698,55
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.807,26	1.868,81	-61,55
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.807,26	1.868,81	-61,55
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-7.754,80	-6.480,47	-1.274,33
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.754,80	-6.480,47	-1.274,33
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-228.126,08	-233.608,85	5.482,77
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-228.126,08	-233.608,85	5.482,77
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-3.273,83	-4.091,27	817,44
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.273,83	-4.091,27	817,44
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-1.467,54	-1.302,92	-164,62
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.433,57	-1.302,92	-130,65
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-33,97		-33,97
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-221.384,43	-227.152,14	5.767,71
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-221.145,48	-227.152,14	6.006,66
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-238,95		-238,95
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.000,28	-1.062,52	-937,76
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-449,46	-64,28	-385,18
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.550,82	-998,24	-552,58
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-14.882,13	-15.928,55	1.046,42
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos įsteigti fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-14.882,13	-15.928,55	1.046,42
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-652,60	-3.300,21	2.647,61
692	Mokėtinų sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-135,60	-250,11	114,51
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-14.093,93	-12.378,23	-1.715,70
7KL	Pajamos	-424.741,08	-346.584,57	-78.156,51
70	Finansavimo pajamos	-410.690,09	-330.908,28	-79.781,81
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-29.002,57	-26.900,34	-2.102,23

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-381.687,52	-304.007,94	-77.679,58
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-14.050,99	-15.676,29	1.625,30
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-14.050,99	-15.676,29	1.625,30
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	423.466,75	349.083,12	74.383,63
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	423.466,75	349.083,12	74.383,63
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	304.635,53	266.753,81	37.881,72
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	4.668,28	4.117,14	551,14
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	10.616,32	13.447,27	-2.830,95
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	42.376,85	19.940,94	22.435,91
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	825,00	799,26	25,74
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	29.070,41	10.600,00	18.470,41
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-384,16	588,56	-972,72
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	29.889,83	30.186,02	-296,19
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	1.726,59	2.278,32	-551,73
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	42,10	371,80	-329,70
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		424.741,08	346.584,57
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		410.690,09	330.908,28
I.1	Iš valstybės biudžeto		148.114,44	128.124,58
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		261.688,19	201.364,90
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		817,44	1.280,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		70,02	138,12
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.050,99	15.676,29
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	14.050,99	15.676,29
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUDOS	P02	-423.466,75	-349.083,12
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-309.303,81	-270.870,95
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.616,32	-13.447,27
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42.376,85	-19.940,94
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-825,00	-799,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-29.070,41	-10.600,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		384,16	-588,56
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29.889,83	-30.186,02
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.726,59	-2.278,32
XIV	KITOS		-42,10	-371,80
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.274,33	-2.498,55
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.274,33	-2.498,55
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.274,33	-2.498,55
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Grazina Bartkevičė
L. e. direktoriaus pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



SBručiū
(parašas)
(parašas)

Grazina Bartkevičė
(vardas ir pavardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
(vardas ir pavardė)
Giedrė Sauliūnienė

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		231.112,27			231.112,27
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		231.112,27			231.112,27
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		204.109,86			204.109,86
II.3	Infrastruktūros statiniai		8.554,71			8.554,71
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.104,78			7.104,78
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.342,92			11.342,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai ištekliai					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.905,60			24.905,60
I	Atsargos		1.885,28			1.885,28
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.885,28			1.885,28
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		412,42			412,42
III	Per vienus metus gautinos sumos		20.739,09			20.739,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.227,00			1.227,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.512,09			19.512,09
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.868,81			1.868,81
	IŠ VISO TURTO		256.017,87			256.017,87
D	FINANSAVIMO SUMOS		233.608,85			233.608,85
I	Iš valstybės biudžeto		1.302,92			1.302,92
II	Iš savivaldybės biudžeto		227.152,14			227.152,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.091,27			4.091,27
IV	Iš kitų šaltinių		1.062,52			1.062,52
E	ISIPAREIGOJIMAI		15.928,55			15.928,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15.928,55			15.928,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3.300,21			3.300,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		12.378,23			12.378,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		250,11			250,11
F	GRYNASIS TURTAS		6.480,47			6.480,47
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.480,47			6.480,47
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-2.498,55			-2.498,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.979,02			8.979,02
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		256.017,87			256.017,87

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		346.584,57			346.584,57
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		330.908,28			330.908,28
L.1	Iš valstybės biudžeto		128.124,58			128.124,58
L.2	Iš savivaldybių biudžetų		201.364,90			201.364,90
L.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.280,68			1.280,68
L.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		138,12			138,12
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.676,29			15.676,29
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15.676,29			15.676,29
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-349.083,12			-349.083,12
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-270.870,95			-270.870,95
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-13.447,27			-13.447,27
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.940,94			-19.940,94
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-799,26			-799,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.600,00			-10.600,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-588,56			-588,56
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-30.186,02			-30.186,02
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-2.278,32			-2.278,32
XIV	KITOS		-371,80			-371,80
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.498,55			-2.498,55
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.498,55			-2.498,55
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.498,55			-2.498,55
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4. Didžiųjų Kabikių k., Nemėnėlių sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. patalpusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147381430
Data: 2023-04-13 11:14:25

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-423.466,75		-423.466,75
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-309.303,81		-309.303,81
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-10.616,32		-10.616,32
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-42.376,85		-42.376,85
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-825,00		-825,00
1.7	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo									-29.070,41		-29.070,41
1.8	Nuvertėjimo ir nuvertėjimų suma									384,16		384,16
1.9	Sumažėję ir padidėję atsargų vertikiai									-29.889,83		-29.889,83
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-1.726,59		-1.726,59
1.14	Kitos									-42,10		-42,10
2	Apykaitos politikos keitimo ir esančių apykaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-421.520,17		-421.520,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-306.883,57		-306.883,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-43.927,29		-43.927,29
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-960,00		-960,00
3.1.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo									-32.892,54		-32.892,54
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-19.635,46		-19.635,46
3.1.8	Socialinių išmokų									-4.345,70		-4.345,70
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-12.875,61		-12.875,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemėnėlio sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansišų ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bandros valstybės paslaugos	Gyvybė	Vieta ir tvarka ir vismenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė ūkai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos pajamos									-345 348,82	-3 734,30	-349 083,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-270 870,95		-270 870,95
1.2	Našdėveimo ir amotizacijos									-13 447,27		-13 447,27
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19 940,94		-19 940,94
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-799,26		-799,26
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo									-10 600,00		-10 600,00
1.8	Našdėveimo ir mairių sumų									-588,56		-588,56
1.9	Sumos ir parduotų atargų savikaina									-26 451,72	-3 734,30	-30 186,02
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-2 278,32		-2 278,32
1.14	Kitos									-371,80		-371,80
2	Aplinkos politikos kėlimo ir esančių apskaitos klaidų taikymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-325 728,23	-3 734,30	-329 462,53
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-267 295,68		-267 295,68
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18 699,53		-18 699,53
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-799,26		-799,26
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo									-10 600,00		-10 600,00
3.1.7	Atargų pėgijimo									-15 776,24		-15 776,24
3.1.8	Socialinių išmokų									-1 626,95	-3 734,30	-5 361,25
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų pėgijimo									-8 127,87		-8 127,87
3.1.11	Sumos ir parduotų atargų savikaina											
3.1.12	Kitos išmokos									-2 802,70		-2 802,70

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir Bankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		44,77							44,77
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		44,77							44,77
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2,60		X		X	X		-2,60
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2,60		X		X	X		-2,60
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-42,17							-42,17
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pasiskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Ljėpų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	mūsų									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-42,17							-42,17
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
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą ir licencijas	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Vilniaus r. Kabiškų vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškų k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	327.969,99	10.499,11		16.753,32		24.740,24		379.962,66
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				974,00		10.111,45		11.085,45
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				974,00				974,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						10.111,45		10.111,45
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-315,40		-1.463,45		-1.778,85
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-315,40		-1.463,45		-1.778,85
4	Pergrupavimai (+/-)		-10.499,11	10.499,11	-10.111,45				-10.111,45
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	327.969,99	0,00	10.499,11	7.300,47		33.388,24		379.157,81
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-123.860,13	-1.944,40		-9.648,54		-13.397,32	X	-148.850,39
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-5.988,60	-437,49	-145,83	-1.469,96		-2.574,44	X	-10.616,32
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				315,40		1.463,45	X	1.778,85
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				315,40		1.463,45	X	1.778,85
11	Pergrupavimai (+/-)		2.381,89	-2.381,89	5.715,13		-5.715,13	X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-129.848,73	0,00	-2.527,72	-5.087,97		-20.223,44	X	-157.687,86
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+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	198.121,26	0,00	7.971,39	2.212,50		13.164,80		221.469,95
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniui nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	204.109,86	8.554,71		7.104,78		11.342,92		231.112,27
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai
turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto
sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo
suma iki perdavimo

Vilniaus r. Kubiliškų vaikų lopštelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kubiliškų k., Nemėčiūnės sen., Vilniaus r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147381430
 D/L: 2023-04-13 11:14:25

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Stripsas*	Strateginės ir nelinečiamos atsargos	Medžiagos, šaliavos ir aknis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialus ir biologinis turas, 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		1.885,28						1.885,28
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		35.157,83						35.157,83
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		35.119,38						35.119,38
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		38,45						38,45
3	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-29.889,83						-29.889,83
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-29.889,83						-29.889,83
3.4	Kiti nurodymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7.153,28						7.153,28
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų 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 nurodymai								
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)		7.153,28						7.153,28
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.885,28						1.885,28

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskleidimojo raito tekste.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381430

D/L: 2023-04-13 11:14:25

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	440,71	412,42
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	440,71	412,42
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	440,71	412,42

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

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)	19.959,97	18.813,54		21.191,41	19.512,09	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.146,43			1.679,32		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	1.146,43			1.679,32		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	18.813,54	18.813,54		19.512,09	19.512,09	
1.5.1	Iš biudžeto	14.561,21	14.561,21		14.353,54	14.353,54	
1.5.2	Kitos	4.252,33	4.252,33		5.158,55	5.158,55	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-68,16			-452,32		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	19.891,81	18.813,54		20.739,09	19.512,09	

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

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)	256,44			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	256,44			
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)	1.550,82		1.868,81	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.550,82		1.868,81	
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)	1.807,26		1.868,81	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.302,92	147.697,72		38,45			-147.571,55
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.302,92	6.136,32		38,45			-6.044,12
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		141.561,40					-141.527,43
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	227.152,14	256.255,70					-262.023,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	227.130,94	16.127,63					-22.113,09
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	21,20	240.128,07					-239.910,32
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	4.091,27						-817,44
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.091,27						-817,44
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	1.062,52	1.007,78	0,00				-70,02
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	64,28		413,10				-27,92
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	998,24	1.007,78	-413,10				-42,10
5	Iš viso finansavimo sumų	233.608,85	404.961,20	0,00	38,45			-410.482,42

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

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.467,54
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.433,57
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					33,97
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					221.384,43
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					221.145,48
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					238,95
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					3.273,83
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.273,83
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					2.000,28
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					449,46
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.550,82
5	Iš viso finansavimo sumų					228.126,08

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.302,92	1.302,92		1.467,54	1.467,54
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		227.152,14	227.152,14		221.384,43	221.384,43
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		4.091,27	4.091,27		3.273,83	3.273,83
4	Iš kitų šaltinių		1.062,52	1.062,52		2.000,28	2.000,28
5	Iš viso		233.608,85	233.608,85		228.126,08	228.126,08

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, sutelkusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigais	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.007,78	X	X	X	1.007,78
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikuso paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
7	Iš viso	X	1.007,78				1.007,78

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenį duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
matinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	998,24	1.007,78		-455,20				1.550,82
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	998,24	1.007,78		-455,20				1.550,82

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	652,60			3.300,21		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	14.093,93			12.378,23		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	14.093,93			12.378,23		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	135,60			250,11		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	135,60			250,11		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	14.882,13			15.928,55		

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

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	14.050,99	15.676,29
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**	14.050,99	15.676,29
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	14.050,99	15.676,29

* 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.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		

* 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.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-42,10	-371,80
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-42,10	-371,80

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147381430
 D/L: 2023-04-13 11:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo klaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo klaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Telėėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarejai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	21	-285.670,94	-1.622,66			-13.498,42	22	-236.494,08	-2.290,45			-14.628,97
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-26.115,91				-2.438,81	1,0	-15.572,26				-338,17
5.2	kiti darbuotojai	20,0	-259.555,03	-1.622,66			-11.059,61	21,0	-220.921,82	-2.290,45			-14.290,80
6	Kiti	1,0	-7.799,63				-712,16	2,0	-17.457,45				
7	Iš viso:	22	-293.470,57	-1.622,66			-14.210,58	24	-253.951,53	-2.290,45			-14.628,97
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-4.311,48	-23,53			-333,27	X	-3.808,00	-33,22			-275,95

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381430
D/L: 2023-04-13 11:14:25

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	15.928,55	14.882,13
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	15.928,55	14.882,13

Kabiškių vaikų lopšelis darželis

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio

2023 m. Balandžio 07 d.
Vilnius

1. BENDROJI DALIS

1. Kabiškių vaikų lopšelis darželis yra vaikų ugdymo įstaiga.
2. Darželio buveinės adresas: Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Vilniaus r. Įstaigos kodas – 302430110.
3. Darželis yra finansuojamas iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės, Europos Sąjungos biudžetų, kitų šaltinių.
4. Įstaiga vykdo ikimokyklinį ugdymą.
5. Mokymo kalba – lenkų, lietuvių. Vidutinis darželio darbuotojų skaičius sudarė 22.
6. Darželio finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2021 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigais – eurai.

2. APSKAITOS POLITIKA

7. Darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
8. Darželio apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos. Darželio apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, yra vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
9. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos: finansinės būklės ataskaita; veiklos rezultatų ataskaita; pinigų srautų ataskaita; grynojo turto pokyčių ataskaita; aiškinamasis raštas.

10. Darželio apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.
11. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Ilgalaikis nematerialusis turtas

12. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
13. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
14. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
15. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nustatyta likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas

16. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
17. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
18. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.
19. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

20. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
21. Apskaitoje yra taikoma likvidacinė vertė: transporto priemonėms – 2 proc. nuo įsigijimo vertės.
22. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.
23. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.
24. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaigos ilgalaikio turto balansinė vertė sudarė: 221469,95 Eur. Iš jo: pastatai – 198121,26 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 7971,39 Eur, mašinos ir įrenginiai – 2212,50 Eur, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas – 13164,80 Eur.

Biologinis turtas

25. Biologinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ turto sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 16 VSAFAS.
26. Biologinio turto darželis neturi.

Atsargos

27. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
28. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.
29. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
30. Neatlygintai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte.
31. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.
32. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai darželio medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutinė vertė sudarė: 7153,28 Eur.
33. Išankstiniai apmokėjimai sudarė: 440,71 Eur.

Gautinos sumos

34. Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS.
35. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
36. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.
37. Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė: 19891,81 Eur, iš jų: sukauptos gautinos sumos – 18813,54 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

38. Pinigus sudaro piniginės lėšos kasoje ir banko sąskaitose. Jie yra priskiriami prie trumpalaikio finansinio turto pagal 17-ąjį VSAFAS.
39. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.
40. Įstaiga banko sąskaitose atskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo sukaupusi: 1807,26 Eur.

Finansavimo sumos

41. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.
42. Finansavimo sumos – darželio iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.
43. Finansavimo sumos apima ir darželio gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.
44. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
45. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
46. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms

kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

47. Per ataskaitinį laikotarpį darželis gavo finansavimą 228126,08 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 1467,54 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 221384,43 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 3273,83 Eur, kitų šaltinių 2000,28 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai

48. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17- jame VSAFAS, 18- ajame VSAFAS, 19- ajame VSAFAS ir 24- ajame VSAFAS.
49. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.
50. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.
51. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje - ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 dienos gautus dokumentus.
52. Sukauptos mokėtinos sumos apskaitoje yra registruojamos pagal buhalterinę pažymą ar kitą dokumentą paskutinę ketvirčio dieną.
53. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
54. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įsipareigojimai sudarė 14882,13 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 652,60 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 14093,93 Eur.

Pajamos

55. Pajamų apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS.
56. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.
57. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

58. Pajamomis laikoma tik pačio darželio gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra darželio pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.
59. Per ataskaitinį laikotarpį darželio pajamos sudarė: 424741,08 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 148114,44 Eur, savivaldybės biudžeto – 261688,19 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 817,44 Eur, kitų šaltinių 70,02 Eur.

Sąnaudos

60. Sąnaudų apskaitai vadovaujamosi principais, metodais ir taisyklėmis nustatytomis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.
61. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos duos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
62. Sąnaudos yra skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, investicinės veiklos grupes.
63. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių, paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, kvalifikacijos kėlimo, nuomos ir kitos sąnaudos.
64. Per ataskaitinį laikotarpį darželis patyrė 423466,75 Eur pagrindinių sąnaudų. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 309303,81 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 10616,32 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 42376,85 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 825,00 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo - 29070,41 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 29889,83 Eur, kitų paslaugų – 1726,59 Eur.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

65. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.
66. Darželio pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui).

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

67. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
68. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.
69. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Mokyklos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.
70. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
71. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimų sumų vertės.
72. Per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė: 0,00 Eur.

3. Pastabos

73. Informacija pagal veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 2 priede.
74. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 3 priede.
75. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 4 priede.
76. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8 priede.

77. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 9 priede.
78. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priede.
79. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 6-ojo VSAFAS 8 priede.
80. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo finansinę paramą 1007,78 Eur. Informacija apie gautas pajamas ir panaudotas lėšas pateikta 6-ojo VSAFAS 7 IR 8 prieduose.
81. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 10 priede.
82. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus yra pateikta 11 priede.
83. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12 priede.
84. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 priede.
85. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte yra pateikta 21 priede.
86. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis yra pateikta 24 priede.

Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
L. e. direktoriaus pareigas
Gražina Bartkevič

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr. specialistė



Giedrė Saulynienė