

ANYKŠČIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „ŽILVITIS“

Ist. kodas: 190024112, Muziejaus g. 20, 29147 Anykščiai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS TARPINIO FINANSINIO RINKINIO 2018 METŲ KOVO 31 D.

2018 m. balandžio mėn. 13 d.

Anykščiai

I. BENDROJI DALIS

1. Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“ (toliau Darželis) veiklą pradėjo 1983 m. Darželis yra biudžetinė, nesiekianti pelno Anykščių rajono savivaldybės švietimo įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaiga Valstybiniame registrų centre įregistruota 1995 m. kovo 2 d.; registravimo pažymėjimas - Nr.064530; kodas – 190024112; buveinė - Muziejaus g. 20, 29147 - Anykščiai. Anykščių lopšelio - darželio „Žilvitis“ steigėjas - Anykščių rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 188774637.

2. Anykščių lopšelio - darželio „Žilvitis“ pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Įstaigoje 2018 kovo 31 d. veikė 7 ikimokyklinio ugdymo grupės: iš jų - 6 ikimokyklinio amžiaus grupės ir 1 priešmokyklinio amžiaus grupė, kuriose buvo ugdomi 140 vaikų.

3. Darželyje 2018 m. kovo 31 d. dirbo 40 darbuotojų. Iš jų 21 pedagoginis darbuotojas, 19 - kitas personalas.

4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Darželis kontroliuojamų ir asocijuotų įmonių neturėjo.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“ taiko apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 – ajame VSAFAS. Darželio apskaitos politika patvirtinta Anykščių lopšelio – darželio „Žilvitis“ direktoriaus 2018 m. kovo 28 d. įsakymu Nr. V-10.

1.1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“ apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaudamasis teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos respublikos biudžetinių įmonių buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos respublikos pinigų įstatymu;
- Lietuvos respublikos darbo kodeksu;

- Lietuvos respublikos civiliniu kodeksu.

1.2. Įstaigos apskaitos politika

Įstaigos finansinės atskaitomybės straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra 0,25 proc. nuo finansinėje atskaitomybėje pateikiamos viso turto balansinės vertės.

2. Ilgalaikis turtas

2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

- a) turtas lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
- b) tikimasi, kad iš turto gauti ekonominės naudos;
- c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- d) turėti teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Įstaigos nematerialusis turtas grupuojamas pagal turto grupes:

- Plėtros darbai;
- Programinė įranga ir jos licencijos;
- Kitas nematerialusis turtas;
- Nebaigti projektai ir kiti išankstiniai mokėjimai;
- Prestižas.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 248,78 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas – 248,78 Eur. Likutinė vertė – 0 Eur.

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- a) ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 500,00 Eur.
- e) perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Darželio ilgalaikis materialusis turtas sugrupuotas pagal turto grupes:

- Negyvenamieji pastatai;
- Infrastruktūra ir kiti statiniai;
- Mašinos ir įrenginiai;

- Baldai ir biuro įranga.

Darželyje ilgalaikio turto likvidacinė vertė lygi 0.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas, pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto nepirko ir nenurašė 2018-03-31
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 385825,10 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas – 233264,25 Eur. Likutinė vertė – 152560,85 Eur.

2.3. Ilgalaikis finansinis turtas

Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“ ilgalaikio finansinio turto neturi.

3. Trumpalaikis turtas

3.1. Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kuris naudojamas veikloje ir atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 – ajame VSAFAS „Atsargos“.

Registruojamos atsargos apskaitoje įsigijimo savikaina.

Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas atsargų pirkimo PVM, nuolaidos ir nukainojimo sumos. Atsargos suskirstytos į grupes: ūkinės medžiagos, maistas, inventorius. Inventorius, kuris atiduodamas naudojimui, iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje inventorius apskaitomas kiekiu ir suma kontrolės tikslais. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Finansinės būklės ataskaitoje eilutėje „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius“ sudarė: ūkinės medžiagos – 21,72 Eur., maisto atsargos – 277,81 Eur.

3.2 Išankstiniai apmokėjimai

Lopšelio – darželio „Žilvitis“ išankstiniai apmokėjimai – 58,05 Eur.

Kitas, ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro spaudos prenumerata 2018 metams.

3.3. Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai Darželis įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu Darželyje grupuojamos pagal šiuos požymius: laikotarpį, mokėtoją, tikslą. Pagal atsiskaitymo laikotarpį gautinos sumos skirstomos į ilgalaikes (ilgiau negu 12 mėn.) ir trumpalaikes. Pagal mokėtoją gautinos sumos skirstomos į gautinas sumas iš finansavimo sumų tiekėjų, iš pirkėjų ir kitas gautinas sumas.

Ilgalaikių gautinų sumų Darželyje nėra.

Trumpalaikes gautinas sumas sudaro:

- gautinos finansavimo sumos – 73,09 Eur;
- gautinos sumos už suteiktos paslaugas – 5355,03 Eur;
- sukauptos gautinos sumos – 35493,63 Eur;
- kitos gautinos sumos – 3200,00 Eur.

Gautinoms sumoms nepriskiriami išankstiniai apmokėjimai už nefinansinį turtą (pvz., nematerialųjį turtą, ilgalaikį materialųjį turtą, atsargas ir pan.).

Sudarant finansinę atskaitomybę, gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y., atėmus abejotinų skolų dalį.

3.4 Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi Anykščių lopšelio - darželio „Žilvitis“ kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – litais. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami litais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą. Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Įstaiga savo veikloje piniginių ekvivalentų nenaudojo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

- banke biudžeto sąskaitoje pinigų likutis - 0 Eur;
- spec.lėšų sąskaitoje – 8905,60 Eur, Iš jų:
 - lėšos gautos už paslaugas - 1295,02 Eur;
 - lėšos iš kitų šaltinių (parama 2%) – 7610,58 Eur.

4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Lėšos, kurias Darželis pervedė į biudžetą ir gavo iš biudžeto atgal (paslaugų pardavimo ir kitos pajamos), nėra laikomos finansavimo sumomis.

Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ finansavimo sumos yra skirstomos į gautinas ir gautas ir registruojamos apskaitoje pagal finansavimo sumos teikėją, valstybės funkciją, programas, kurioms vykdyti skirtos lėšos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų neužregistruota.

4.1 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 1209,06 Eur. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms gautos ir panaudotos.

4.2 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Anykščių rajono savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 151555,48 Eur. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms - 58,02 Eur.

4.3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš kitų šaltinių (parama 2%) nepiniginiam turtui įsigyti – 7856,67 Eur. Finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms 24,35 Eur.

5. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ finansinėje apskaitoje registruojami tada, kai įstaiga įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Darželio vidinėje apskaitoje įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

a) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos Darželis turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

b) trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną Darželio įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per ataskaitinį laikotarpį ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu – mokėtina pinigų ar pinigų ekvivalentų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis.

Įstaigoje ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

5.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 36411,14 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Tiekėjams mokėtinos sumos – 5651,87 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 21161,38 Eur;
- Sukaupti atostoginiai -9597,89 Eur.

6. Grynasis turtas

Sukauptas perviršis 2018 m kovo 31 d.- 8831,06 Eur. Einamųjų metų perviršį sudaro 2093,24 Eur.

7. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y., apskaitoje registruojamos tais laikotarpiais, kai patiriamos sąnaudos. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti, pripažįstamos finansavimo

pajamomis perdavus naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, atsargoms nuvertėjus, nurašius kaip nereikalingas. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos patiriamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Kitos veiklos pajamos Anykščių lopšelyje - darželyje „Žilvitis“ yra kitos pajamos, nesusijusios su įstaigos deklaruotomis veiklomis.

Įstaigoje kitos veiklos pajamos laikomos uždirbtomis, kai išrašoma sąskaita - faktūra.

8. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y., kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje skirstomos: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas ir negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos bus uždirbamos.

Anykščių lopšelio - darželio „Žilvitis“ pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 108280,83 Eur;

- gavo finansavimo pajamų – 96375,34 Eur;
- pagrindinės veiklos kitos pajamos– 11905,49 Eur;

Įstaiga patyrė sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį – 106187,59 Eur;

- rezultatas 2093,24 Eur.

Direktorė

Virginija Padūmienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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 sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13638	110006.64	0	14.25	0	0	111523.54		0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13638	7654.86		14.25			9171.76		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	102351.78					102351.78		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	164490	239976.61	0	0	0	0	240896.32		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	164490	16053.7					16996.63		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	223922.91					223899.69		
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):	413	0	0	54.36	0	0	196.92		0
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	413			54.36			196.92		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0								
4.	Iš kitų šaltinių:	6199	4850.75					5058.48		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6199	2623.43					2959.17		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2227.32					2099.31		
5.	Iš viso finansavimo sumų	184740	354834.00	0	68.61	0	0	357675.26		0

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190024112 Anykščiai Muziejaus - 20

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai		Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			152560.85	154667
I.	Nematerialusis turtas		2.1	0	0
I.1	Plėtros darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.1	0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas				
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.2	152560.85	154667
II.1	Žemė				
II.2	Pastatai		2.2	149868.05	150691.97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.2	2548.49	3776.51
II.6	Transporto priemonės				
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.2	144.31	198.52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III.	Ilgalaikis finansinis turtas				
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas				
B.	BIOLOGINIS TURTAS				
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			53384.93	24220.95
I.	Atsargos		3.1	299.53	861.5
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3.1	299.53	861.5
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		3.2	58.05	28.28
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3.3	44121.75	15642.5
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3.3	73.09	5.25
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3.3	5355.03	3327.79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.3	35493.63	9597.889999999999
III.6	Kitos gautinos sumos		3.3	3200	2711.57
IV.	Trumpalaikės investicijos				
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.4	8905.6	7688.67
	IŠ VISO TURTO:			205945.78	178887.95
D.	FINANSAVIMO SUMOS			160703.58	162552.24
I.	Iš valstybės biudžeto		4.1	1209.06	2221.53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.2	151613.5	152742.38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.3	0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		4.4	7881.02	7588.33
E.	ISIPAREIGOJIMAI			36411.14	9597.889999999999
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai				
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5	36411.14	9597.889999999999
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis				
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo				

II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	5.1		5651.87	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5.1		21161.38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	5.1		9597.889999999999	9597.889999999999
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				
F.	GRYNASIS TURTAS			8831.059999999999	6737.82
I.	Dalininkų kapitalas				
II.	Rezervai				
II.1	Tikrosios vertės rezervas				
II.2	Kiti rezervai				
III.	Nuosavybės metodo įtaka				
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	6		8831.059999999999	6737.82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6		2093.24	269.17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	6		6737.82	6468.65
G.	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			205945.78	178887.95

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

Virginija Padūmienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas)

Diana Bulkevičienė
(vardas ir pavardė)





**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Anykščių lopšelis - darželis „Žilvitis“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190024112 Anykščiai Muziejaus - 20

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		108280.83	100569.54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		96375.34000000001	92299.32000000001
I.1.	Iš valstybės biudžeto	7	31274.64	30455.02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	7	64580.68	61755.47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	7		35.64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	7	520.02	53.19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11905.49	8270.219999999999
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	11905.49	8270.219999999999
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		106187.59	99310.58
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	8	77463.31	74374.61
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	8	2106.15	2411.53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR ryšių	8	13934.3	12739.91
IV.	Komandiruočių	8	18.2	23.33
V.	Transporto	8	13.56	59.41
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	8	460	261
VII.	PAPRASTOJO Remonto IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	8	11331.66	8951.42
X.	socialinių išmokų	8		
XI.	nuomos			
XII.	finansavimo			
XIII.	kitų paslaugų	8	860.41	489.37

XIV.	Kitos	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	6	2093.24000000002	1258.960000000006
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	Kitos veiklos pajamos	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	Kitos veiklos sąnaudos	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2093.24000000002	1258.960000000006
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2093.24000000002	1258.960000000006
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		2093.24000000002	1258.960000000006
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Virginija Padūmienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Diana Bulkevičienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

