

# VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2019-03-12 Nr. (6.5)- 14  
Visaginas

### I. Bendroji dalis

1. Visagino vaikų lopšelis-darželis Nr. 5 „Kūlverstukas“ įsteigtas 1984-03-28. Visagino miesto mero potvarkiu Nr. 245 įregistruotas Visagino vaikų lopšelis-darželis „Kūlverstukas“ 1996-06-03.
2. Įmonės kodas 190230258. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994-09-13.
3. Buveinė: Kosmoso g. 12, Visaginas.
4. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės, savivaldybės biudžetų ir ES lėšų.
5. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Kūlverstukas“ yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Socialinio darbo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
6. Įstaiga turi savo anspaudą.
7. Visagino vaikų lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ steigėjas – Visagino savivaldybė.
8. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
9. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas.
10. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
11. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – nėra.
12. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neturime.
13. Sprendimų dėl teisinių ginčų neturime.
14. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
15. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 46.

### II. Apskaitos politika

Visagino vaikų lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą.

Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo disponuoja įstaiga ir kuri naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus reikalavimus.

Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas – tai turtas, skirtas tam tikroms įstaigos savarankiškomis funkcijoms atlikti. Jį numatoma naudoti ilgiau nei

vienus metus arba daugiau nei vieną veiklos ciklą. Turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią vertę. Turi būti pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos. Įstaiga turi turėti teisę savo ilgalaikiu turtu disponuoti ir jį kontroliuoti. Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas materialiuoju turtu, nustatoma pagal Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio turto vertę.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Finansinis turtas – tai pinigai ir pinigų ekvivalentai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis, įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 14-ajame VSAFAS „Investicijos į asocijuotas įmones“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Atsargos. Atsargos – tai turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, arba kuris yra laikomas, numatant jį parduoti arba paskirstyti, vykdant įprastinę veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams. Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio turto vertę. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Lėšos gautos už įstaigos suteiktas paslaugas, kurias įstaiga pervedė į biudžetą ir gavo iš biudžeto atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis.

Segmentai. Įstaigos vykdomos funkcijos priskiriamos švietimo segmentui.

Pajamos. Įstaigos pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Suteiktų paslaugų ir kitų specialiųjų programų pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, vadovaujantis 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis. Pajamos registruojamos ir parodomos apskaitoje tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Sąnaudos. Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS nustatytais reikalavimais. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaita-faktūra ir kiti įsigijimo dokumentai, išmokėjimo žiniaraščiai (pvz. darbo užmokesčio, socialinių išmokų sąnaudos), įvairius kitus dokumentus, pvz. nuostolio dėl ilgalaikio turto nuvertėjimo pažyma, pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto nurašymo ir likvidavimo aktas, buhalterinė pažyma.

Finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

**III. Pastabos**  
**Finansinės būklės ataskaitoje**

**1. Informacija apie ilgalaikį turtą ir atsargas.**

	Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	(P03) (P04)	(P08)		
Iš valstybės biudžeto	42.748,04			42.748,04
Iš savivaldybės biudžeto	165.298,42		102,10	165.400,52
Iš Europos Sąjungos	242.238,41			242.238,41
Iš kitų šaltinių	18.701,37			18.701,37
Iš uždirbtų pajamų	<b>538,40</b>	<b>465,63</b>	27,02	1.031,05
<b>Iš viso</b>	<b>469.524,64</b>	<b>465,63</b>	<b>129,12</b>	<b>470.119,39</b>

(P10)

**2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.**

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	
Gautinos sumos už išlaikymą (. C)	2.521,60
Gautinos sumos už nuomą (J)	22,00
Kitos	
<b>Iš viso</b>	<b>2.543,60</b>

**3. Sukauptos gautinos sumos**

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos išde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto			10.661,35		10.661,35
Iš savivaldybės biudžeto			17.339,31		17.339,31
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių	8,28				8,28
Iš uždirbtų pajamų				226,26	226,26
<b>Iš viso</b>	<b>8,28</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000,66</b>	<b>226,26</b>	<b>28.235,20</b>
Kredite VI klasė		<b>28.235,20</b>			

**4. Kitos gautinos, tai:**

xxxxxxxxxxxxxx( įrašyti)	xxxx
xxxxxxxxxxxxxx	xxxx
<b>Iš viso</b>	<b>0,00</b>

(P11)

## 5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto	
Iš savivaldybės biudžeto	
Iš Europos Sąjungos	
Iš kitų šaltinių	
Iš uždirbtų pajamų (nepervesta į išdą)	98,40
Iš uždirbtų pajamų (pinigai kelyje)	111,60
<b>Iš viso</b>	<b>210,00</b>

(P12)

## 6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	42.748,04				42.748,04
Iš savivaldybės biudžeto	165.298,42			102,10	165.400,52
Iš Europos Sąjungos	242.238,41				242.238,41
Iš kitų šaltinių	18.701,37				18.701,37
<b>Iš viso</b>	<b>468.986,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102,10</b>	<b>469.088,34</b>

(P17)

## 7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto			10.661,35		10.661,35
Iš savivaldybės biudžeto			17.339,31		17.339,31
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų	<b>8,28</b>			<b>1.729,09</b>	1.737,37
<b>Iš viso</b>	<b>8,28</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000,66</b>	<b>1.729,09</b>	<b>29.738,03</b>

(P18)

## 8. GRYNĄJĮ TURTA sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimus iš pajamų:

1. Igaliaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	538,40
1. Atsargų likutis iš pajamų	465,63
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.543,60
3. Pinigų likutis išde	226,26
5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje	210,00
7. Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	-8,28
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	
7. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	-1.729,09
1. Išankstiniai apmokėjimai	27,02
<b>Grynasis turtas iš viso</b>	<b>2.273,54</b>

## Veiklos rezultatų ataskaitoje

"Veiklos rezultatų ataskaita" 3-ojo VSAFAS 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal šaltinius, o sąnaudos pagal ekonominę klasifikaciją.

(P21)

### 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Atsitiktinės pajamos (A)	
Pajamos už išlaikymą (. C)	35.841,72
Pajamos už patalpų nuomą (J)	
Kitos (darbuotojų maitinimas)	247,53
<b>Iš viso</b>	<b>36.089,25</b>

Direktorė



Vilija Kriaučiūnienė

Vyriausiasis buhalteris



Inga Briliuvienė

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147426265  
D/L: 2019-03-12 11:00:37

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-12 Nr. (6.5)-13  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>469.524,64</b>	<b>462.674,07</b>
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	469.524,64	462.674,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		467.117,07	460.933,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.615,36	1.740,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		792,21	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>31.575,27</b>	<b>30.943,56</b>
I	Atsargos	P08	465,63	500,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		465,63	500,06
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 apmokejimai	P09	129,12	35,80
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	30.770,52	30.322,83
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	2.543,60	1.723,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28.226,92	28.599,65
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	210,00	84,87
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>501.099,91</b>	<b>493.617,63</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>469.088,34</b>	<b>462.138,44</b>
I	Iš valstybės biudžeto		42.748,04	43.393,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		165.400,52	154.061,68
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		242.238,41	245.716,87
IV	Iš kitų šaltinių		18.701,37	18.966,89
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>29.738,03</b>	<b>30.038,56</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.738,03	30.038,56
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	8,28	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos	P17	28.000,66	28.470,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.729,09	1.568,00
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTA</b>	<b>P18</b>	<b>2.273,54</b>	<b>1.440,63</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		2.273,54	1.440,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		832,91	133,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.440,63	1.306,81
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		501.099,91	493.617,63

*Direktorė*  
\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
*Vyr. buhalterė*  
\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*[Parašas]*  
\_\_\_\_\_  
(parašas)  
*[Parašas]*  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

*Vilija Biliūnienė*  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)  
*Ingū Biliūnienė*  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147426265  
D/L: 2019-03-12 11:00:37

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2019-03-12 Nr. (6.5)-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>465.507,44</b>	<b>478.883,39</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		429.418,19	444.698,63
I.1	Iš valstybės biudžeto		144.799,55	169.127,48
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		278.895,56	268.751,12
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.575,91	6.206,71
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.147,17	613,32
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36.089,25	34.184,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	36.089,25	34.184,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-464.917,16</b>	<b>-478.749,57</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-357.152,66	-374.736,13
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.998,71	-14.011,91
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.506,74	-28.731,60
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5,90	-24,34
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-452,60	-842,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.177,98	-3.002,06
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-50.161,15	-52.193,06
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2.247,57	-1.278,45
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.213,85	-3.930,02
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>590,28</b>	<b>133,82</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>190,00</b>	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	190,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	<b>P01</b>	<b>52,63</b>	
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>832,91</b>	<b>133,82</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>832,91</b>	<b>133,82</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Direktori*  
\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
*Vyr. buhalteris*  
\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*[Parašas]*  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

*Uljia Štiaučiūnienė*  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)  
*Anga Barčiuvienė*  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)



Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kukerštukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147426265

D/L: 2019-03-12 11:00:37

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. BŪLOMENIS  
2019-05-18 Nr. (65)-10  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		11 653,96	0,00	11 653,96	1 727,43	0,00	1 727,43
I	Iplaukos		499 456,92	0,00	499 456,92	494 738,81	0,00	494 738,81
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		427 951,52	0,00	427 951,52	426 724,29	0,00	426 724,29
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		147 424,57	0,00	147 424,57	163 999,45	0,00	163 999,45
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		280 352,91	0,00	280 352,91	262 466,00	0,00	262 466,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00	0,00	0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		174,04	0,00	174,04	258,84	0,00	258,84
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš partnerių		35 372,39	0,00	35 372,39	33 835,52	0,00	33 835,52
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		35 150,09	0,00	35 150,09	34 179,00	0,00	34 179,00
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		982,92	0,00	982,92			
II	Pervestos lėšos		-36 230,18	0,00	-36 230,18	-33 908,09	0,00	-33 908,09
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-35 247,26	0,00	-35 247,26	-33 908,09	0,00	-33 908,09
II.4	I kitus šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-982,92	0,00	-982,92			
III	Išmokos	P02	-451 572,78	0,00	-451 572,78	-459 103,29	0,00	-459 103,29
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-357 622,56	0,00	-357 622,56	-369 541,14	0,00	-369 541,14
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31 498,46	0,00	-31 498,46	-28 767,68	0,00	-28 767,68
III.3	Komandiruočių		-5,90	0,00	-5,90	-24,34	0,00	-24,34
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-452,60	0,00	-452,60	-842,00	0,00	-842,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacimo		-7 177,98	0,00	-7 177,98	-3 002,06	0,00	-3 002,06
III.7	Aisargių išsigijimo		-49 251,76	0,00	-49 251,76	-51 717,60	0,00	-51 717,60
III.8	Socialinių išmokų		-2 247,57	0,00	-2 247,57	-1 278,45	0,00	-1 278,45
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-3 315,95	0,00	-3 315,95	-3 920,43	0,00	-3 920,43
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos					-9,59	0,00	-9,59

(tesmės kitame puslapyje)

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praeities ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-11.528,83	0,00	-11.528,83	-1.800,00	0,00	-1.800,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.528,83	0,00	-11.528,83	-1.800,00	0,00	-1.800,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	P pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		125,13	0,00	125,13	-72,57	0,00	-72,57
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		84,87		84,87	157,44		157,44
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		210,00		210,00	84,87		84,87

*Direktoriė*  
 Ugy. buhalterė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
 (vntausiausias buhalteris (buhalteris))

*[Signature]*  
 (pasiūšas)  
 [Signature]  
 (parrašas)

*Ulyga*  
 [Signature]  
 (vardas ir pavardė)  
 [Signature]  
 (vardas ir pavardė)

Visagino vaiku lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -214720265  
 DL: 2019-03-12 11:00:37

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2019-03-12 Nr. (G.Š.)-M  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likute užpraejusio laikotarpio paskutinė diena						1.306,81	1.306,81		
2	Permito įgaliaukio turto iš kito vešėjo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		133,82	133,82		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likute praėjusio laikotarpio paskutinė diena									
11	Permito įgaliaukio turto iš kito vešėjo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			1.440,63		
12	Perduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		832,91	832,91		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likute ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena						2.273,54	2.273,54		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

*Direktoriė*  
 (teisės aktais pareiškotą pasirašę finansinės pareigų pavadinimas)  
 Gyr. buhalterė  
 (vntausėbės buhalteris / buhalteris), jeigu nri aloma vusai (teisės aktais)

*[Signature]*  
 (parššas)  
 [Signature]  
 (parššas)

*Ulija Būciuvaitienė*  
 (vardas ir pavardė)  
*Ulija Būciuvaitienė*  
 (vardas ir pavardė)