

# VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2021-03-25 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 anspardą.
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 – 38.

### 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 inventorius – 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	41 432,60			41 432,60
Iš savivaldybės biudžeto	187 809,23		44,12	187 853,35
Iš Europos Sąjungos	234 784,97			234 784,97
Iš kitų šaltinių	18 125,85			18 125,85
Iš uždirbtų pajamų	<b>939,54</b>	<b>466,03</b>	51,28	1 456,85
<b>Iš viso</b>	<b>483 092,19</b>	<b>466,03</b>	<b>95,40</b>	<b>483 653,62</b>

(P10)

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

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	
Gautinos sumos už išlaikymą (. C)	382,40
Gautinos sumos už nuomą (J)	
Kitos	
<b>Iš viso</b>	<b>382,40</b>

**3. Sukauptos gautinos sumos**

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Kitos sukauptos fin. pajamos (VSDFV įmokos už 2021 01-02 mėn.)*	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos išde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto		650,11	17 736,71		18 386,82
Iš savivaldybės biudžeto		72,97	20 299,51		20 372,48
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų				309,00	309,00
<b>Iš viso</b>	0,00	723,08	38 036,22	309,00	<b>39 068,30</b>
Kredite VI klasė		<b>39 068,30</b>			

\*Pagal optimizavimo programą atleidžiant grupės auklėtojas, joms buvo išmokėtos 6-ių mėnesių išėtinės išmokos, kartu sumokant ir VSDFV įmokas. Tačiau Sodrai jas reikėjo deklaruoti kas mėnesį, todėl 2021 m. 01-02 mėn. įmokos gavosi kaip sukauptos gautinos sumos, nes taip VSDFV šias sumas parodė savo suderinimuose.

**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)	1,24
Iš uždirbtų pajamų (pinigai kelyje)	0,00
<b>Iš viso</b>	<b>1,24</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	41 432,60	-5,98	656,09		42 082,71
Iš savivaldybės biudžeto	187 809,23	-1,57	118,66		187 926,32
Iš Europos Sąjungos	234 784,97				234 784,97
Iš kitų šaltinių	18 125,85				18 125,85
<b>Iš viso</b>	<b>482 152,65</b>	<b>-7,55</b>	<b>774,75</b>	<b>0,00</b>	<b>482 919,85</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			20 299,51		20 299,51
Iš savivaldybės biudžeto			17 736,71		17 736,71
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų				1 123,71	1 123,71
<b>Iš viso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 036,22</b>	<b>1 123,71</b>	<b>39 159,93</b>

(P18)

**8. GRYNAJĄ TURTA** sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimais iš pajamų:

1. Igaliaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	939,54
1. Atsargų likutis iš pajamų	466,03
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	382,40
3. Pinigų likutis išde	309,00
5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje	1,24
7. Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	
7. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	-1 123,71
1. Išankstiniai apmokėjimai	51,28
<b>Grynasis turtas iš viso</b>	<b>1 025,78</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)	22 136,86
Pajamos už patalpų nuomą (J)	57,00
Kitos (darbuotojų maitinimas)	
<b>Iš viso</b>	<b>22 193,86</b>

**10. Papildoma informacija**

Direktorė

Vyriausiasis buhalteris

Vilija Kriaučiūnienė

Inga Briliuvienė

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401921  
DL: 2021-03-15 09:14:47

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-25 Nr. (85)-13  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. 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>483.092,19</b>	<b>493.598,43</b>
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	483.092,19	493.598,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		445.509,18	459.930,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30.102,52	25.280,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.216,43	7.858,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		264,06	528,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
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>40.013,37</b>	<b>30.385,64</b>
I	Atsargos	P08	466,03	399,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		466,03	399,55
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	95,40	114,05
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.450,70	29.872,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	382,40	1.598,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39.068,30	28.273,23
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1,24	0,00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>523.105,56</b>	<b>523.984,07</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>482.919,85</b>	<b>492.581,41</b>
I	Iš valstybės biudžeto		42.082,71	42.096,62
II	Iš savivaldybės biudžeto		187.926,32	193.559,49
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		234.784,97	238.511,69
IV	Iš kitų šaltinių		18.125,85	18.413,61
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>39.159,93</b>	<b>29.556,67</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.159,93	29.556,67
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 sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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			50,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	38.036,22	28.001,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.123,71	1.504,74
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>1.025,78</b>	<b>1.845,99</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.025,78	1.845,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-820,21	-427,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.845,99	2.273,54
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		523.105,56	523.984,07

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktori  
Ugnė Buhalterė  
(vienašiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ulija Brukciūnienė  
Boga Brukciūnienė  
(vardas ir pavardė)  
(vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401921  
DL: 2021-03-15 09:14:47

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-25 Nr. (G.5)-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>502.098,40</b>	<b>468.674,71</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		479.961,54	432.248,03
I.1	Iš valstybės biudžeto		203.710,34	150.268,81
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		272.123,21	277.705,14
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.726,72	3.726,72
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		401,27	547,36
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22.136,86	36.426,68
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	22.136,86	36.426,68
III.2	Pervestintu į biudžeta pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-502.975,61</b>	<b>-469.378,26</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-412.616,08	-347.630,22
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.506,24	-8.856,21
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28.647,01	-35.612,31
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-23,75
V	TRANSPORTO			-129,66
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.470,50	-1.311,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.563,82	-18.121,35
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAMKAINA		-30.424,21	-46.186,80
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4.346,16	-2.029,20
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.401,59	-9.477,26
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-877,21</b>	<b>-703,55</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>57,00</b>	<b>276,00</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	57,00	276,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESČIIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-820,21</b>	<b>-427,55</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-820,21</b>	<b>-427,55</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorei  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Ugnė Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  
B. B. B.  
(parašas)

Ulyja Anicaucienė  
(vardas ir pavardė)  
B. B. B.  
(vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401921  
D/L: 2021-03-15 09:14:47

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2021-03-25 Nr. (G.S.)-M  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1		3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		1,24	0,00	1,24	32,720,00	0,00	32,720,00
I	Iplaukos		506,183,92	0,00	506,183,92	530,602,30	0,00	530,602,30
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaikoms ir atsipoms:		460,163,46	0,00	460,163,46	455,828,30	0,00	455,828,30
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		196,826,46	0,00	196,826,46	146,849,20	0,00	146,849,20
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		263,223,49	0,00	263,223,49	308,733,26	0,00	308,733,26
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		113,51	0,00	113,51	245,84	0,00	245,84
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš mokytojų		23,029,24	0,00	23,029,24	37,263,22	0,00	37,263,22
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		22,991,22	0,00	22,991,22	37,427,26	0,00	37,427,26
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		-23,028,00	0,00	-23,028,00	83,52	0,00	83,52
II	Pervestos lėšos		-23,028,00	0,00	-23,028,00	-37,556,74	0,00	-37,556,74
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybiams ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių šaltinius							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-483,154,68	0,00	-483,154,68	-83,52	0,00	-83,52
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-403,202,64	0,00	-403,202,64	-460,325,56	0,00	-460,325,56
III.2	Komunalinių paslaugų ir dylių		-28,737,29	0,00	-28,737,29	-347,731,18	0,00	-347,731,18
III.3	Komandiniojo							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1,470,50	0,00	-1,470,50	-129,66	0,00	-129,66
III.6	Papastoto remonto ir eksploatavimo		-3,563,82	0,00	-3,563,82	-1,311,50	0,00	-1,311,50
III.7	Atsargų įsigijimo		-30,414,10	0,00	-30,414,10	-18,121,35	0,00	-18,121,35
III.8	Socialinių išmokų		-4,346,16	0,00	-4,346,16	-46,029,33	0,00	-46,029,33
III.9	Nuomos					-2,059,20	0,00	-2,059,20
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-11,420,17	0,00	-11,420,17	-9,375,16	0,00	-9,375,16
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos							

(šešynys kitame puslapyje)



Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kulverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto išsigijimas					-32.930,00	0,00	-32.930,00
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perleidimas					-32.930,00	0,00	-32.930,00
III	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Įerminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Išlankos iš sąutiu paskolų							
II	Gautu paskolų aržėjimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų atmokėjimas							
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	Grąžintos ir perdotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	<b>VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKŪČIUI</b>							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		1,24	0,00	1,24	-210,00	0,00	-210,00
II	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje					210,00		210,00
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,24		1,24	0,00		0,00

*Direktoriė*  
 (viešiojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadov.)  
*Ugnė Bukaitė*  
 (vardas ir pavardė)

*Ugnė*  
 (parasas)  
*Bukaitė*  
 (vardas ir pavardė)

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kūlverstulė", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtinina  
 ID: -2147401921  
 DL: 2021-03-15 09:14:47

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2021-03-31 Nr. (G.S.)-10  
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mazamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.273,54	2.273,54	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-427,55	-427,55	
9	Kiti pokyčiai						1.845,99	1.845,99	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-820,21	-820,21	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.025,78	1.025,78	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

*Direktore*  
 (tėsiš aktais paremtu parašytu asmenims pareizu pavadinimas)  
*Jonas Kubalckis*  
 (vardas ir pavardė)  
 (vardas ir pavardė)

*Udėja Briaucūnienė*  
 (vardas ir pavardė)  
*Boda Briaucūnienė*  
 (vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai 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)	42.096,62	196.826,46	0,00				-196.840,37	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	42.096,62	196.826,46	5.767,52				-6.437,52	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-5.767,52				-190.402,85	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	193.559,49	263.223,49	0,00				-268.856,66	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	193.554,73		7.598,48				-13.345,55	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4,76	263.223,49	-7.598,48				-255.511,11	
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)	238.511,69						-3.726,72	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	238.511,69						-3.726,72	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	18.413,61	113,51					-401,27	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	18.413,61	113,51					-401,27	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	492.581,41	460.163,46	0,00				-469.825,02	

\* 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 finansavimo pajamomis.

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kūliverstukas", 190230258, Kosmoso g. 12, Visagino m., Visagino sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147401921  
 D/L: 2021-03-15 09:14:47

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumatėjimas 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)					42.082,71
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					41.426,62
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					656,09
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					187.926,32
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					187.807,66
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					118,66
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)					234.784,97
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					234.784,97
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					18.125,85
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					18.125,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					482.919,85