

Visagino vaikų lopšelis-darželis "Kūlverstukas"

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

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

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

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

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Visagino vaikų lopšelis-darželis
"Kūlverstukas", 190230258, Biudžetinė
įstaiga

Adresas: Kosmoso g. 12, Visagino m.,
Visagino sav.

Subjektas užsiima ikimokyklinio ugdymo veikla

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo
sektorius subjekto filialai ar kiti struktūriniai
padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį
laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
38	36

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali
paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla
nebuvo vykdoma visus finansinius metus
(data nuo iki):

VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2023-03-22 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 – 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 kurį 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 parduoti 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 – eurais.

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	41.134,71			41.134,71
Iš savivaldybės biudžeto	176.582,36			176.582,36
Iš Europos Sąjungos	227.331,53			227.331,53
Iš kitų šaltinių	17.550,33			17.550,33
Iš uždirbtų pajamų	762,64	708,48	70,83	1.541,95
Iš viso	463.361,57	708,48	70,83	464.140,88

(P10)

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

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	
Gautinos sumos už išlaikymą (. C)	968,52
Gautinos sumos už nuomą (J)	33,12
Kitos	
Iš viso	1.001,64

3. Sukauptos gautinos sumos

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Kitos sukauptos fin. Pajamos	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos išde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto			16.073,37		16.073,37
Iš savivaldybės biudžeto	49,60		14.480,68		14.530,28
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų				152,57	152,57
Iš viso	49,60	0,00	30.554,05	152,57	30.756,22
Kredite VI klasė		30.756,22			

4. Kitos gautinos, tai:

xxxxxxxxxxxxxxxx(įrašyti)	xxxx
xxxxxxxxxxxxxxxx	xxxx
Iš viso	0,00

(P11)

5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto	
Iš savivaldybės biudžeto	
Iš Europos Sąjungos	
Iš kitų šaltinių	
Iš uždirbtų pajamų (nepervesta į išdą)	55,00
Iš uždirbtų pajamų (pinigai kelyje)	106,00
Iš viso	161,00

(P12)

6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	41.134,71				41.134,71
Iš savivaldybės biudžeto	176.582,36				176.582,36
Iš Europos Sąjungos	227.331,53				227.331,53
Iš kitų šaltinių	17.550,33				17.550,33
Iš viso	462.598,93	0,00	0,00	0,00	462.598,93

(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			16.073,37		16.073,37
Iš savivaldybės biudžeto	49,60		14.480,68		14.530,28
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų				1.297,58	1.297,58
Iš viso	49,60	0,00	30.554,05	1.297,58	31.901,23

(P18)

8. GRYNAJŲ TURŲ sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimus iš pajamų:

1. Ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	762,64
1. Atsargų likutis iš pajamų	708,48
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.001,64
3. Pinigų likutis išde	152,57
5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje	161,00
7. Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	
7. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	-1.297,58
1. Išankstiniai apmokėjimai	70,83
Grynasis turtas iš viso	1.559,58

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

Pajamos už vaikų maitinimą (A)	15538,93
Pajamos ugdymo ir ūkio reikmėm (.C)	12347,64
Kitos (darbuotojų maitinimas)	281,00
Iš viso	28167,57

10. Kitos veiklos pajamos

Pajamos už patalpų nuomą (J)	165,84
Iš viso	165,84

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavarduojanti direktorių



Jelena Skorik

Vyriausiasis buhalteris



Inga Briliuvienė

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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

2023-03-22 Nr. (6.5.)-13
(data)

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i>				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		463.361,57	473.924,79
I	Nematerialusis turtas			0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	463.361,57	473.924,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		431.366,08	438.437,62
II.3	Infrastruktūros statiniai		25.046,20	27.574,36
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.931,84	6.574,11
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.017,45	1.338,70
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		32.698,17	30.479,22
I	Atsargos	P08	708,48	326,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		708,48	326,97
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	70,83	554,16
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.757,86	29.578,95
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, turtą, paslaugas	P10	1.001,64	356,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30.756,22	29.182,59
III.6	Kitos gautinos sumos			40,33
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	161,00	19,14
	IŠ VISO TURTO:		496.059,74	504.404,01

(tęsinys kitame puslapyje)

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

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

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

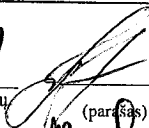
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	462.598,93	474.324,46
II	Iš savivaldybės biudžeto		41.134,71	42.821,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		176.582,36	182.606,96
IV	Iš kitų šaltinių		227.331,53	231.058,25
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		17.550,33	17.838,09
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31.901,23	29.255,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		31.901,23	29.255,42
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	49,60	20,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	30.554,05	28.475,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.297,58	760,10
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.559,58	824,13
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.559,58	824,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		735,45	-201,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		824,13	1.025,78
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		496.059,74	504.404,01

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavaduojanti direktoriai

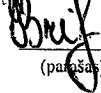
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Syr. Bubaltė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)



(parašas)

Helena Škorik

(vardas ir pavardė)

Inga Buliuviene

(vardas ir pavardė)

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

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

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-22 Nr. (G.S.)-12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		617.259,58	538.496,80
I.1	Iš valstybės biudžeto		589.092,01	520.624,04
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		276.900,69	220.412,75
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		308.176,84	296.159,51
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.726,72	3.726,72
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		287,76	325,06
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28.167,57	17.872,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	28.167,57	17.872,76
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-616.689,97	-538.740,14
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-479.368,90	-451.764,72
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.563,22	-10.773,80
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-56.896,04	-34.817,81
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-350,09	-16,89
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.274,00	-860,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39.481,34	-21.377,14
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-4.036,08	-6.043,20
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.236,94	-11.623,48
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		569,61	-243,34
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		165,84	88,29
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	165,84	88,29
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-46,60
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		735,45	-201,65
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		735,45	-201,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktoriui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Uje. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jelena Štikė

(vardas ir pavardė)

Anga Briliuviene

(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-12 Nr. (C.5)-11
(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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.025,78	1.025,78	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai						-201,65	-201,65	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		824,13	824,13	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai						735,45	735,45	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.559,58	1.559,58	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavaduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Ugnė Kubaltė
vriaušiasis buhalteris (buhalteris), iešiu drivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)
(parašas)

Helena Skovik
(vardas ir pavardė)
Inga Budėviene
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-05-22 Nr. (G.5)-10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		141,86	0,00	141,86	1.624,30	0,00	1.624,30
I	Iplaukos		631.316,85	0,00	631.316,85	556.971,44	0,00	556.971,44
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		574.538,88	0,00	574.538,88	521.589,82	0,00	521.589,82
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		274.168,08	0,00	274.168,08	225.724,50	0,00	225.724,50
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		300.370,80	0,00	300.370,80	295.828,02	0,00	295.828,02
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių					37,30	0,00	37,30
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		27.944,28	0,00	27.944,28	17.545,26	0,00	17.545,26
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		27.649,85	0,00	27.649,85	17.836,36	0,00	17.836,36
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.183,84	0,00	1.183,84			
II	Pervestos lėšos		-27.802,42	0,00	-27.802,42	-17.527,36	0,00	-17.527,36
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-27.802,42	0,00	-27.802,42	-17.527,36	0,00	-17.527,36
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-603.372,57	0,00	-603.372,57	-537.819,78	0,00	-537.819,78
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-476.542,03	0,00	-476.542,03	-461.397,28	0,00	-461.397,28
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-57.943,49	0,00	-57.943,49	-34.860,48	0,00	-34.860,48
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-350,09	0,00	-350,09	-16,89	0,00	-16,89
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.274,00	0,00	-1.274,00	-860,00	0,00	-860,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-12.483,36	0,00	-12.483,36	-1.159,42	0,00	-1.159,42
III.7	Atsargų įsigijimo		-38.782,34	0,00	-38.782,34	-21.377,14	0,00	-21.377,14
III.8	Socialinių išmokų		-4.036,08	0,00	-4.036,08	-6.043,20	0,00	-6.043,20
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-11.961,18	0,00	-11.961,18	-12.105,37	0,00	-12.105,37
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tesinys kitame puslapyje)

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

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

(Visos sumos eurais, 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							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-1.606,40	0,00	-1.606,40
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					-1.606,40	0,00	-1.606,40
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
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	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		141,86	0,00	141,86	17,90	0,00	17,90
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19,14		19,14	1,24		1,24
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		161,00		161,00	19,14		19,14

Direktoriaus pavaduotoja (vadovė),
pavaldžiai direktoriui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Ugnė Kubaltery
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Jelena Skork
(vardas ir pavardė)
Inga Biliuviene
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, 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)	42.821,16	274.168,08	0,00	699,00			-276.553,53
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	42.113,62		5.355,52	699,00			-7.033,43
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	707,54	274.168,08	-5.355,52				-269.520,10
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	182.606,96	300.370,80	0,00				-306.395,40
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	182.063,75		10.487,18				-15.968,57
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	543,21	300.370,80	-10.487,18				-290.426,83
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)	231.058,25						-3.726,72
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	231.058,25						-3.726,72
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	17.838,09						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	17.838,09						-287,76
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-287,76
5	Iš viso finansavimo sumų	474.324,46	574.538,88	0,00	699,00			-586.963,41

* 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 finansavim

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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)					41.134,71
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					41.134,71
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					176.582,36
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					176.582,36
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					227.331,53
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					227.331,53
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					17.550,33
4	Iš kitų šaltinių					17.550,33
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					17.550,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					462.598,93

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos parengtos eurais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas - materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo disponuoja įstaiga ir kurį naudodama numato gauti tiesiogines ir (arba) netiesiogines ekonomines naudas. Nematerialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus reikalavimus. Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus: 1) yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų; 2) pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonomines naudas; 3) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą; 4) įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti. Kai turtas turi nematerialiojo ir materialiojo turto požymių arba nematerialusis turtas susietas su materialia

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiu materialiuoju turto laikomas materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: 1) skirtas tam tikroms įstaigos savarankiškomis funkcijoms atlikti; prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; 2) numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus arba daugiau negu vieną veiklos ciklą; 3) jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią vertę; 4) pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonomines naudas; 5) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą; 6) įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti ir jį kontroliuoti. Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turto, nustatoma pagal Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus ilgalaikio turto vertę. Minimalios vertės kriterijus netaikomas nekilnojamam turto, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms.

5 Biologinis turtas

Biologinis turtas

6 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 pinigų ar kitą apibrėžtą turą iš kito subjekto. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 14-ajame VSAFAS „Investicijos į asocijuotąsias įmones“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinis turtas įvertinamas ir registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo įsigijimą pagrindžiančius dokumentus.

7 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, vykdati įprastinę veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams. Ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio turto vertę. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus: sąskaitą-faktūrą, PVM sąskaitą-faktūrą, o kai nėra, prekių gabenimo važtaraštį. Atsargos registruojamos jų įsigijimo dokumento sudarymo data. Įstaigos įsigytos ar pasigaminintos atsargos registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Lešos, gautos už įstaigos suteiktas paslaugas, kurias įstaiga perveidė ir gavo iš biudžeto atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis. Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkciją, programą, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos.

9 Atidejiniai

Atidejiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Įstaigos vykdomos funkcijos priskiriamos švietimo segmentui.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Suteiktų paslaugų ir kitų specialiųjų programų pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, vadovaujantis 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis. Finansavimo pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteiktamos 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. Pajamos registruojamos 7 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

14 Sąnaudos

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytais reikalavimais. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą 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: 1) sąskaitas-faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus; 2) išmokėjimo žiniaraščius, pagal kiekvieną gavėją, pavyzdžiui darbo užmokesčio, socialinių įmokų sąnaudos. Šios sąnaudos dažniausiai pripažįstamos kartą per mėnesį; 3) įvairius kitus dokumentus, pavyzdžiui nuostolio dėl ilgalaikio turto nuvertėjimo pažymą, pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto nurašymo ir likvidavimo akta, buhalterinę pažymą ir t.t. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinosi išlaidos

Valstybės skolos ir kitos skolinosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-437,72				-612.216,17	-4.036,08	-616.689,97
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-479.368,90		-479.368,90
1.2	Nusidėjėjimo ir amortizacijos									-10.563,22		-10.563,22
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-56.896,04		-56.896,04
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-350,09		-350,09
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1.274,00		-1.274,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-12.483,36		-12.483,36
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-39.481,34		-39.481,34
1.10	Socialinių išmokų										-4.036,08	-4.036,08
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-437,72		-11.799,22		-12.236,94
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-437,72		-398.898,77	-4.036,08	-603.372,57
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-476.542,03		-476.542,03
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-57.943,49		-57.943,49
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-350,09		-350,09
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1.274,00		-1.274,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-12.483,36		-12.483,36
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-38.782,34		-38.782,34
3.1.8	Socialinių išmokų										-4.036,08	-4.036,08
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-437,72		-11.523,46		-11.961,18
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P4-1 Igaliaikis 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	laikimai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie ne naudojami 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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	8	100
Infrastruktūros statiniai	18	60
Kiti statiniai	18	18
Mašinos ir įrenginiai	2	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	15

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, 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		326,97						326,97
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		39.862,85						39.862,85
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		39.163,85						39.163,85
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		699,00						699,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-39.481,34						-39.481,34
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-39.481,34						
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)		708,48						708,48
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		708,48						708,48
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		326,97						326,97

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	70,83	554,16
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		107,06
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	70,83	447,10
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	70,83	554,16

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31.757,86	30.756,22		29.578,95	29.182,59	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos				356,03		
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.001,64					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				356,03		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.001,64					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos				29.182,59	29.182,59	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	30.756,22	30.756,22		29.182,59	29.182,59	
1.5.1	Iš biudžeto	30.756,22	30.756,22				
1.5.2	Kitos				40,33		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.757,86	30.756,22		29.578,95	29.182,59	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	161,00		19,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	55,00		1,35	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje	106,00		17,79	
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)	161,00		19,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Pakų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės buklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	28.962,00	
2.1	Žemė	28.962,00	
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	28.962,00	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	49,60			20,27		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	30.554,05			28.475,05		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	30.554,05			28.475,05		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.297,58			760,10		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	1.297,58			760,10		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	31.901,23			29.255,42		

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	28.167,57	17.872,76
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**	28.167,57	17.872,76
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	28.167,57	17.872,76

* 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.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	165,84	88,29
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	165,84	88,29
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 perleidimo		
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	165,84	88,29

* 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.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:0

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, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus 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	Teisėjai						36	-451.764,72					
3	Valstybės tarnautojai	1	-28.298,54				1,0	-25.197,11					
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-28.298,54				35,0	-426.567,61					
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	37	-451.070,36										
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	37,0	-451.070,36										
6	Kiti						36	-451.764,72					
7	Iš viso:						X	-7.407,26					
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-8.499,99										

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379306
D/L: 2023-03-14 09:08:30

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	Eurais	29.255,42	31.901,23
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	29.255,42	31.901,23