

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

El. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		464.747,87	473.989,69
I	Nematerialusis turtas	P03	96,98	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		96,98	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	464.650,89	473.989,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		426.001,84	436.124,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.070,14	18.220,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.359,20	7.961,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		766,00	1.188,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.159,96	5.200,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5.293,75	5.293,75
III	Ilgalaikis finansinis turtas	I		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		111.950,32	102.466,93
I	Arsargos	P08	14.520,10	15.780,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14.520,10	15.780,33
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	44,22	302,39
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	67.774,45	51.451,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gnutini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		5.163,09	4.424,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62.611,36	46.919,58
III.6	Kitos gautinos sumos			107,71
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	29.611,55	34.932,90
	IŠ VISO TURTO:		576.698,19	576.456,62

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	495.088,22	513.502,72
I	I valstybės biudžeto		33.866,74	34.146,84
II	II savivaldybės biudžeto		237.789,81	249.080,99
III	III Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		186.195,58	189.730,42
IV	IV kitų šaltinių		37.236,09	40.544,47
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		49.102,61	31.648,05
I	I ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	I.1 ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	I.2 ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	I.3 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	II Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.102,61	31.648,05
II.1	II.1 ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	II.2 ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	II.3 Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	II.4 Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	II.5 Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	II.6 Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	II.7 Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	II.9 Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	10.748,49	860,85
II.10	II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11,00	
II.11	II.11 Sukaupios mokėtinos sumos	P17	38.011,57	30.656,02
II.12	II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	331,55	131,18
F	GRYNASIS TURTAS	P18	32.507,36	31.305,85
I	I Dalininkų kapitalas			
II	II Rezervai			
II.1	II.1 Tikrosios vertės rezervas			
II.2	II.2 Kiti rezervai			
III	III Nuosavybės metodo įtaka			
IV	IV Sukauptas perviršis ar deficitas		32.507,36	31.305,85
IV.1	IV.1 Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.201,51	-13.014,75
IV.2	IV.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31.305,85	44.320,60
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		576.698,19	576.456,62

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktorė
Regina Gurska
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistė
Danuta Makauska
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Nemencinės vaikų lopšelio-darželės, 303381207, Filiaikalnio g. 36A, Nemencinės m., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Všios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 LD: -2147393337
 D/L: 2022-03-25 16:38:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
 (data)

Patvirtinimo vieta ir būdelė: _____
 eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tuo pačiu kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Madamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likuts užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						44.320,60	9		
2	Pertvinta ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			44.320,60		
3	Perdanto arba pardavimo įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
5	Kiti sutartyje rezervai		X		X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X					
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		-13.014,75	-13.014,75		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						31.305,85	31.305,85		
11	Pertvinta ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Pardavimo arba pardavimo įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
14	Kiti sutartyje rezervai		X		X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X					
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		1.201,51	1.201,51		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						32.507,36	32.507,36		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vilniaus r. Nemencinės vaikų
 lopšelio-darželio
 Direktoriė

 (rašais)

Vyresnysis buhalteris (buhalterė)
 Vyr. specialistė
 Danutė Čibulienė

 (rašais)

(visos sumos pateiktos pasirašyti asmenų pasirašijusiais)

(visos sumos pateiktos pasirašyti asmenų pasirašijusiais)

Vilniaus r. Nemenčinės vaivų lupėsėds-daržėkė, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASTABAISŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pasvirinama
ID: -2147393837
D/L: 2022-09-25 16:58:44

FINANSINIŲ ATASKAITŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pusbūs Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5,321,35	0,00	-5,321,35	6,357,87	0,00	6,357,87
I	Iplaukos		891,905,76	0,00	891,905,76	891,905,76	0,00	891,905,76
I.1	Įprastinio sumos kitoms iššaldoms ir atsargoms:		799,225,74	0,00	799,225,74	743,147,42	0,00	743,147,42
I.1.1	Iš valstybės fondo		377,490,78	0,00	377,490,78	287,353,97	0,00	287,353,97
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		417,107,25	0,00	417,107,25	449,602,68	0,00	449,602,68
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4,627,71	0,00	4,627,71	6,190,77	0,00	6,190,77
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		47,215,10	0,00	47,215,10	46,427,68	0,00	46,427,68
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžet		45,464,92	0,00	45,464,92	61,001,41	0,00	61,001,41
I.6	Gastos patikimas							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Poravimosi lėšos		-46,173,17	0,00	-46,173,17	-46,625,62	0,00	-46,625,62
II.1	I valstybės biudžetų							
II.2	I savivaldybių biudžetų		-46,173,17	0,00	-46,173,17	-46,625,62	0,00	-46,625,62
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	PI02	-851,053,94	0,00	-851,053,94	-797,593,02	0,00	-797,593,02
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-722,304,64	0,00	-722,304,64	-616,425,49	0,00	-616,425,49
III.2	Kitamaterialių paslaugų ir ryšių		-38,889,08	0,00	-38,889,08	-30,739,53	0,00	-30,739,53
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1,999,39	0,00	-1,999,39	-1,589,26	0,00	-1,589,26
III.6	Patrauktųjų remonto ir eksploatavimo		-1,689,02	0,00	-1,689,02	-43,390,94	0,00	-43,390,94
III.7	Atsargų įsigijimo		-49,556,67	0,00	-49,556,67	-53,462,78	0,00	-53,462,78
III.8	Socialinių išmokų		-3,007,97	0,00	-3,007,97	-1,899,94	0,00	-1,899,94
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-17,491,56	0,00	-17,491,56	-47,609,41	0,00	-47,609,41
III.11	Sandorių patikimas							
III.12	Kitos įmokos		-16,115,61	0,00	-16,115,61	-2,475,67	0,00	-2,475,67

(tęsiasi kitame puslapyje)

Vilniaus r. Nemencinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemencinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimos)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžys ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-99,98	0,00	-99,98	-10.255,25	0,00	-10.255,25
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-99,98	0,00	-99,98	-10.255,25	0,00	-10.255,25
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotąja indėlių (pašildėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		99,98	0,00	99,98	10.255,25	0,00	10.255,25
I	Išlaidos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		99,98	0,00	99,98	10.255,25	0,00	10.255,25
IV.1	B valstybės biudžeto							
IV.2	B savivaldybės biudžeto							
IV.3	B ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	B kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir parduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko išaidai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
E	EKVIVALENTŲ LUKŪČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-5.321,35	0,00	-5.321,35	6.357,87	0,00	6.357,87
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		34.932,90		34.932,90	28.575,03		28.575,03
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		29.611,55		29.611,55	34.932,90		34.932,90

Vilniaus r. Nemencinės vaikų lopšelio-darželio

Direktorė
Regina Gurska

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)

(vyr. specialistas (buhalteris))



(parašas)
(monetas)

Vyr. specialistė
Dantanas Irachovskis

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Atskaitinis laikotarpis	Praėjus atskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	464.747,87	473.989,69	-9.241,82
11	Nematerialusis turtas	96,98		96,98
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	96,98		96,98
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, meno ir meno kūrinių			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prešišas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	464.650,89	473.989,69	-9.338,80
1201	Žemė			
1202	Pastatai	426.001,84	436.124,68	-10.122,84
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	426.001,84	436.124,68	-10.122,84
1203	Infrastruktūros ir kitų statiniai	17.070,14	18.220,94	-1.150,80
12031	Infrastruktūros statiniai	17.070,14	18.220,94	-1.150,80
12032	Kiti statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	11.359,20	7.961,96	3.397,24
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginduotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	11.359,20	7.961,96	3.397,24
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejais vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir buro įranga	766,00	1.188,36	-422,36
12081	Baldai	336,18	1.008,54	-672,36
12082	Kompiuterinė įranga	429,82	179,82	250,00
12083	Kiti biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.159,96	5.200,00	-1.040,04
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.159,96	5.200,00	-1.040,04
1210	Nebaigta statyba ir žemės ūkio aprūkinimai	5.293,75	5.293,75	0,00
12101	Nebaigta statyba	5.293,75	5.293,75	0,00
12102	Bauksčiai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuojamus subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki šipirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieny reikį gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pukytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Banksiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mirėsimams išmokėti ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiameteliai sodiniai			
195	Pasėjos			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Ikanstiniai mokesčiai už biologinį turtą			
2K1.	Trumpalaikis turtas	111.956,31	102.466,93	9.483,39
20	Atsargos	14.520,10	15.780,33	-1.260,23
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	ModBilagų ir žaliavų	14.520,10	15.765,33	-1.245,23
202	Užkainis investicijoms		15,00	-15,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtas vykdyti darbas			
205	Pagaminsa produkcija			
206	Atsargos, skirtos pardoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas pardoti			
21	Banksiniai apmokėjimai	44,22	202,39	-258,17
211	Ikanstiniai apmokėjimai	44,22	191,55	-147,33
212	Atsainių laikotarpį sąnaudės		110,84	-110,84
22	Per vienus metus gautinos sumos	67.774,45	51.451,31	16.323,14
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metu gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už pardavimo prekes, turto, paslaugas	5.163,09	4.424,02	739,07
227	Gautinos sumos už komfiskuota turty, būduos ir kitos netesybos			
228	Susavipno gautinos sumos	62.611,36	46.919,58	15.691,78
229	Kitos gautinos sumos		109,71	-107,71
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotosios močios			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	29.611,55	34.932,90	-5.321,35
241	P pinigai bankų sąskaitose	29.611,55	34.932,90	-5.321,35
242	Gyvenieji pinigai			
243	P pinigai įkalytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3K1.	Grynasis turtas	-32.507,36	-31.305,85	-1.201,51
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-32.507,36	-31.305,85	-1.201,51
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalinis kapitalas			
4K1.	Finansavimo sumos	-495.088,22	-513.502,72	18.414,50
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-495.088,22	-513.502,72	18.414,50
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-336,18	-1.008,54	672,36
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepajamizant turto įsigys (gautos)	-336,18	-1.008,54	672,36
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms šlankoms (gautos)			

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-185.859,40	-188.721,88	2.862,48
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turui įsigyti (gautos)	-185.859,40	-188.721,88	2.862,48
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-33.866,74	-34.146,84	280,10
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turui įsigyti (gautos)	-33.866,74	-34.146,84	280,10
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-237.789,81	-249.080,99	11.291,18
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turui įsigyti (gautos)	-237.789,81	-248.825,96	11.036,15
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-255,03	255,03
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-37.236,09	-40.544,47	3.308,38
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turui įsigyti (gautos)		-6.590,44	-3.952,41
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-26.893,24	-34.154,03	7.260,79
FKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikis užsienio paskolos			
523	Ilgalaikis vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
AKL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-49.102,61	-31.648,05	-17.454,56
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikių atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikis užsienio paskolos			
633	Trumpalaikis vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asigūrinam valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už kumėkšnių turą, būdų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą			
683	Pervestinos sumos išskelių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-49.102,61	-31.648,05	-17.454,56
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-10.748,49	-860,85	-9.887,64
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-11,00		-11,00
693	Mokėtini veiksnių mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-331,55	-131,18	-200,37
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-38.011,57	-30.656,02	-7.355,55
7KL	Pajamos	-881.194,08	-891.831,58	-79.662,50
70	Finansavimo pajamos	-833.070,18	-756.586,65	-76.483,53
701	Paraudotų finansavimo sumų nepiniginiam turui įsigyti pajamos	-46.951,27	-72.352,53	25.401,26

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis		
		3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-786.118,91	-684.234,12	-101.884,79
71	Mokesčių pajamos			
711	Apkautamos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apkautintos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apkautintos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-48.123,90	-44.944,93	-3.178,97
741	Apkautomos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-48.123,90	-44.944,93	-3.178,97
742	Pervestinos sumos už pardantus prekes, turto, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už pardantus prekes, turto, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumą už konfidencingą turą, būdų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palikimų pajamos			
762	Būdų ir dalyvinių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perkainimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rizikingų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8K1.	Sąnaudos	879.992,57	814.434,85	65.557,72
81	Mokesčių Europos Sąjungos sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	879.992,57	814.434,60	65.557,97
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	720.638,96	613.036,82	107.602,14
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	10.829,20	9.079,51	1.749,69
8703	Igaliausio turto naudojimo ir amortizacijos sąnaudos	14.744,62	12.851,08	1.893,54
8704	Komunalinių paslaugų ir tybų sąnaudos	49.148,06	31.828,99	17.319,07
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.807,39	1.589,26	218,13
8708	Papildomojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	160,00		160,00
8709	Naiverčio ir sutarčių sumų sąnaudos	370,11		370,11
8710	Sunaudotų ir paruoštųjų išlaidų sąnaudos	77.194,03	115.714,75	-38.520,72
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	3.838,20	29.617,19	-25.778,99
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1.262,00	717,00	545,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		0,25	-0,25
891	Pasikėlimų sąnaudos			
892	Būdų ir dalyvinių sąnaudos		0,25	-0,25
893	Sąnaudos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perkainimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąnaudos		111,48	-111,48
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatai			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai			
92	Apkautos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apkautos politikos keitimo įtaka		111,48	-111,48
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Pilinkalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
DL: 2022-03-25 16:58:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		881.194,08	801.531,58
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		833.070,18	756.586,65
I.1	Iš valstybės biudžeto		384.285,66	296.468,99
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		437.301,27	455.941,98
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.534,84	3.723,98
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.948,41	451,70
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		48.123,90	44.944,93
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48.123,90	44.944,93
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	48.123,90	44.944,93
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-879.992,57	-814.434,60
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-731.468,16	-622.116,33
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.744,62	-12.851,08
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-49.148,06	-31.828,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.807,39	-1.589,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-160,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-370,11	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-77.194,03	-115.714,75
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.838,20	-29.617,19
XIV	KITOS		-1.262,00	-717,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.201,51	-12.903,02
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,25
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-111,48
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.201,51	-13.014,75
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.201,51	-13.014,75
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(poštas)

Vyr. specialistė
Danuta Makovska
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(poštas)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		473 989,69			473 989,69
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Patentai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti produktai ir išskirtiniai mokėjimai					
I.5	Prešilas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		473 989,69			473 989,69
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai		436 124,68			436 124,68
II.3	Infrasruktūros ir kiti statiniai		18 220,94			18 220,94
II.4	Nekilnojamoji kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 361,96			7 361,96
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Kilnojamoji kultūros vertybės					
II.8	Įranga ir būvų įranga		1 188,36			1 188,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 200,00			5 200,00
II.10	Nebaigta statyba ir bankstiniai mokėjimai		5 293,75			5 293,75
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		102 466,93			102 466,93
I	Atsargos		15 780,33			15 780,33
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos					
I.2	Modugno, žaliavos ir likusios inventūros		15 780,33			15 780,33
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vydyti statybos					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skintos produkcijos (perduoti)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skintos produkcijos					
II	Bankstiniai mokėjimai		302,39			302,39
III	Per vienus metus gautinos sumos		51 451,31			51 451,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautinos mokėjimai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos iš turto naudojimo, parduotais prekes, turtu, paslaugos		4 424,02			4 424,02
III.5	Suaukštintos gautinos sumos		46 919,58			46 919,58
III.6	Kitos gautinos sumos		107,71			107,71
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pirktas ir parduoti ekvivalentai		34 932,90			34 932,90
D	IS VISO TURTO		576 456,62			576 456,62
D	FINANSAVIMO SUMOS		513 502,72			513 502,72
I	Valstybės biudžeto		34 146,84			34 146,84
II	Europos Sąjungos biudžeto		249 080,99			249 080,99
III	Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		189 730,42			189 730,42
IV	Iš kitų šaltinių		40 544,47			40 544,47
E	ISIPAREIGOJIMAI		31 648,05			31 648,05
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		31 648,05			31 648,05
II.1	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					
II.4	Mokytinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokytinos sumos / Europos Sąjungos biudžeto					
II.6	Mokytinos sumos / biudžeto ir fondų					
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kita mokytinos sumos biudžetai					
II.7	Mokytinos socialinės išmokos					
II.8	Grąžintinos mokėjimai, įmokos ir jų pervedimai					
II.9	Tiekijams mokytinos sumos		860,85			860,85
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai					
II.11	Suaukštintos mokytinos sumos		30 656,02			30 656,02
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		131,18			131,18
F	GRYNASIS TURTAS		31 305,85			31 305,85
I	Daliesių kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikimosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Našenybės metodo įtaka					
IV	Suaukštintos perviršis ar deficitas		31 305,85			31 305,85
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-13 014,75			-13 014,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		44 320,60			44 320,60
G	MAŽUMOS DALIS					
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNASIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			576 456,62			576 456,62

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio darželio
Direktorė
Regina Gurska

[Signature]
Vyriausybės specialistė
Jūratė Makovska

Uždėjęs antspaudą sukuria juridinį faktą ir įgaliojimą
Išrašiusi buhalteris (buhalterė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertintas apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka
				Padiđijimas	Sumađijimas (-)	
1	2	3	4	5	6	Tada+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		801.531,58			801.531,58
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		756.586,65			756.586,65
I.1	II valstybės biudžeto		706.408,99			706.408,99
I.2	II savivaldybės biudžeto		455.941,98			455.941,98
I.3	II ES ūkinės valstybės ir tarptautinių organizacijų įšų		3.723,98			3.723,98
I.4	II kitų finansavimo šaltinių		651,70			651,70
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44.944,93			44.944,93
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44.944,93			44.944,93
III.2	Pervešimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃALDOS		-814.434,60			-814.434,60
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		622.116,33			622.116,33
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.851,08			-12.851,08
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.828,99			-31.828,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO					
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.589,26			-1.589,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-115.714,75			-115.714,75
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-29.617,19			-29.617,19
XIV	KITOS		-717,00			-717,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-12.903,02			-12.903,02
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PURVIŠTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SAŃALDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-0,25			-0,25
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-111,48			-111,48
G	PELNO MOKEŠTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-13.014,75			-13.014,75
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-13.014,75			-13.014,75
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktorė
Regina Gurska

(viešųjų sektoriaus subjektų vadovai arba jo įgaliotos administracijos vadovai)

(parašas)

(parašas)

(vyriausios techninės (buhalterinės))

(parašas)

(parašas)

yr. specialistė
Danuta Makovska

Vilnius r. Nemuninės valstybės įstaigos darželis, 303381207, Piliakalio g. 36A, Nemunėlinis m., Vilnius r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos suapvalintos, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
BŲ - 1147393837
DN - 2022.03.25 16:58:44

P2. Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Rė. Nr.	Finansiškai atskaitomi straipsniai	Segmentai							Būdas ir komandiriniai okai	Sveikatos apsauga	Pobūvi, kultūra ir renginiai	Segmentai		Būdas
		Būdas ir viešųjų pastatų	Gyvybi	Viešųjų ir sveikatos apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Švietimas	Socialinė apsauga						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Papildomos veiklos sąnaudos													
1.1	Darbo užmokesčiai ir socialinio draudimo													
1.2	Sveikatos ir maitinimo sąnaudos													
1.3	Komandiriniai pasidavimai ir išlaidos													
1.4	Komandiriniai													
1.5	Turizmas													
1.6	Kvalifikacijos kėlimas													
1.7	Populiacijos gerinimas ir eksploatavimas													
1.8	Prisitaikymo ir mokymų sąnaudos													
1.9	Sveikatos ir maitinimo išlaidos													
2.0	Sveikatos ir maitinimo išlaidos savikaina													
2.1.0	Socialinių išmokų													
2.1.1	Nemok.													
2.1.2	Prisitaikymo													
2.1.3	Kitų išmokų													
2.1.4	Kitos													
2	Apdovanojimo išmokos ir kitos apdovanojimo išmokos													
3	Pagalbiniai veiksmai įvairių sričių srityse													
3.1	Ekonomikos													
3.1.1	Darbo užmokesčiai ir socialinio draudimo													
3.1.2	Komandiriniai pasidavimai ir išlaidos													
3.1.3	Komandiriniai													
3.1.4	Turizmas													
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas													
3.1.6	Populiacijos gerinimas ir eksploatavimas													
3.1.7	Prisitaikymo ir mokymų sąnaudos													
3.1.8	Sveikatos ir maitinimo													
3.1.9	Socialinių išmokų													
3.1.10	Kitos													
3.1.11	Sveikatos ir maitinimo													
3.1.12	Kitos išmokos													

Vilniaus r. Nemėniškės vaikų šėvietėjų darželė, 303381287, Piliakalnio g. 36A, Nemėniškės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pastabaigėsi metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Formavimas
ID: -2147393837
DME: 2022-03-25 16:58:44

F3 Nematerialioji turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktois darbai	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialioji turtas			Nebaigti projektai ir		Pretilizas	IS viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Literatūros, anksčiau ir meno kūrinių	Kitas nematerialioji turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,18							7,18
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		99,98							99,98
2.1	Pekio turto įsigijimo savikaina		99,98							99,98
2.2	Neapibrėžtinai gautu turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Perduruo									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašymo									
4	Pergupavimais (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina bei pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		107,16							107,16
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,18		X		X	X		-7,18
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-3,00		X		X	X		-3,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Perduruo	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašymo	X			X		X	X		
11	Pergupavimais (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptas amortizacijos sumos bei pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-10,18		X		X	X		-10,18
14	Neatlyginimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X	X		
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*						X	X		
16	Apskaičiuotas nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Vilniaus r. Neumencišės vaikų lopštelis-darželis, 201381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pažeidimai

ID: -2147393837

DML: 2022.03.25 16:58:44

P5 Nematerialiasis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programiniai įrašai ir jos licencijos	Kitas nematerialiasis turtas			Nebaigti projektai ir		Prestitžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuorodas 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiasis turtas	Nebaigti projektai	Esantys ataskaitai apmokėjimui		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta patalpa, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Patalpa									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Programiniai (++)									
20	Nuvertėjimo suma kitų pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+/- (19+20))									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		96,98							96,98
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kitu sąlykiu sukauptą turto nuvertėjimo arba avvertėjimo suma iki pildavimo.

Vilniaus r. Nemunėnės upių įėjimo darželis, MOKSLOJŲ, PŪKALBŲ G. 36A, Nemunėnės m., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (vieno ar daugiau metų finansinių ataskaitų rinkinys)

Pasidavimas
 ID: 214735643
 DCL: 2022-03-23 16:58

P4 Igaliaikio materialiausių turto BALANINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Sąlyginiai žymėjimai	Žemė	Pantaisai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mokymosi ir pramoniniai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Raidai ir kitas įrangos	Kitos Igaliaikio materialiausių turto			Nesibaigusi statyba	Bakartiniai apmokėjimai	Iš viso
			Civilinei								12	13	14			
			4	5												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis pradžioje	X		775 170,27	20 314,34		17 642,81			18 370,88		5 200,00		5 293,75	840 551,05	
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis (2.1+2.2)	X								575,26				4 961,00	5 536,96	
2.1	Pasibaigusių metų įsigijimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis	X												4 961,00	4 961,00	
2.2	Neįsigijimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis	X								575,26					575,96	
3	Pardavimo, perdavimo ir nuėmimo turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	X														
3.1	Pardavimas	X														
3.2	Perdavimas	X														
3.3	Nuėmimas	X														
4	Perzakupavimas (+/-)	X					4 961,00							-4 961,00	0,00	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiantis turto pokyčiai	X														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis pradžioje (1+2,3+4+5)	X		775 170,27	20 314,34		22 603,81			18 946,14		5 200,00		5 293,75	845 888,01	
7	Susąjona susidarymo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-337 004,59	-2 491,40		-6 800,85			-17 182,52	X			X	-166 561,36	
8	Neįsigijimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis pradžioje	X									X			X	-158,14	
9	Apkurtosios nuosavybės suma per atskaitinį laikotarpį	X		-101 122,84	-1 150,80		-1 563,76			-664,18	X			X	-14 741,62	
10	Susąjona susidarymo, perdavimo ir nuėmimo suma atskaitinio laikotarpio (10.1+10.2+10.3)	X									X			X		
10.1	Pardavimas	X									X			X		
10.2	Perdavimas	X									X			X		
10.3	Nuėmimas	X									X			X		
11	Perzakupavimas (+/-)	X									X			X		
12	Susąjona susidarymo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X		
13	Susąjona susidarymo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje (1+8+9-10+11+12)	X		-347 127,43	-3 644,20		-11 244,61			-18 182,84	X			X	-381 237,12	
14	Nuėmimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X		
15	Neįsigijimo sąvokiantis atskaitinis laikotarpis pradžioje	X									X			X		
16	Apkurtosios nuosavybės suma per atskaitinį laikotarpį	X									X			X		
17	Pasiekta nuėmimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X			X		
18	Susąjona susidarymo, perdavimo ir nuėmimo suma atskaitinio laikotarpio (18.1+18.2+18.3)	X									X			X		
18.1	Pardavimas	X									X			X		
18.2	Perdavimas	X									X			X		
18.3	Nuėmimas	X									X			X		
19	Perzakupavimas (+/-)	X									X			X		
20	Nuėmimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X		
21	Nuėmimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje (14+15+16-17-18+19-20)	X									X			X		
22	Įsigijimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X		
23	Neįsigijimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X		
24	Įsigijimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje (21+22+23)	X									X			X		
25	Pardavimo, perdavimo ir nuėmimo turto išimties vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X									X			X		
25.1	Pardavimas	X									X			X		
25.2	Perdavimas	X									X			X		

Vilniaus r. Remontinės viešosios įstaigos darželis, 2023M12D, Pajamų ataskaita p. 36A, Nemėšlinas m., Velnias r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigimojimų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos žaliais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtusi
ID: 214799827
DNL: 2022-01-25 16:58

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

eil. Nr.	Struktūriniai	Žemė	Pastatai		Edinstvokė/lop ir kiti atstovai	Nekilnojamasis kilnojas vertės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūras vertės	Baldai ir laivų įrengiai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nekilnojama daiktų grupė	Kumuliaciniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Naršymo		X	X	X		X	X		X		X	X		
26	Perpildymas (m ²)		X	X	X		X	X		X		X	X		
27	Tikrosios vertės kiti pabūvimai		X	X	X		X	X		X		X	X		
28	Tikrosios vertės atskaitinio laikotarpio pabaigoje		X	X	X		X	X		X		X	X		
29	Įsigijimo mokestis														
30	Įsigijimo mokestis														
				436 601,84	17 070,14		11 399,20			766,00		4 139,92	5 293,75	0,00	464 650,80
				436 174,68	18 220,04		7 951,96			1 188,56		5 269,00	5 293,75		473 989,69

X - sukurtas, įskaitomas įskaitoje
* - kitas sukurtas, sukurtas, susidomėjimo arba
nuvertinimo žemiau 3% pradinio

Vilniaus r. Nemėnėms vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio p. 36A, Nemėnėnės m., Vilnius r. sav.
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. patalpinamųjų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147393837
 D/L: 2023-03-25 16:38:44

PS Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASKAITMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ¹⁾	Strategiškai ir nekeičiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ilginis inventaras	Nebaigta gaminti vykdėjų sutartyje		Nebaigta gaminti vykdėjų sutartyje		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turmas, skirtas pardavimui	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigta gaminti vykdėjų sutartyje	Nebaigta gaminti vykdėjų sutartyje	Nebaigta gaminti vykdėjų sutartyje	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.780,33								15.780,33
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		75.933,80								75.933,80
2.1	Įsigyta turto įsigijimo sąveikomis		75.933,80								75.933,80
2.2	Nemokamas gauti atsargų įsigijimo sąveikomis										
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-77.194,03								-77.194,03
3.1	Pardavimai										
3.2	Perleista (paskirstyta)										
3.3	Surašymas vertėje		-77.194,03								-77.194,03
3.4	Kiti nuraišymai										
4	Pergrupavimai (H1)										
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai										
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		14.520,10								14.520,10
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gauti atsargų atskaitmo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)										
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį										
10	Atsargų nuvertėjimo skaitimo per ataskaitinį laikotarpį suma										
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), surašytų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)										
11.1	Pardavimai										
11.2	Perleista (paskirstyta)										
11.3	Surašymas vertėje										
11.4	Kiti nuraišymai										
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai										
14	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)		14.520,10								14.520,10
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)		15.780,33								15.780,33
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-7)										

* Reikšmingos sumos turi būti deklaruojamos atskaitinio rašio tekste.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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	44,22	302,39
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	44,22	191,55
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		110,84
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	44,22	302,39

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
DL: 2022-03-25 16:58:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Is viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Is 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)	68.144,56	62.611,36		51.451,31	47.027,29	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinės socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	5.533,20			4.424,02		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turį						
1.3.5	Kitos	5.533,20			4.424,02		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	62.611,36	62.611,36		46.919,58	46.919,58	
1.5.1	Iš biudžeto	47.024,75	47.024,75		31.143,71	31.143,71	
1.5.2	Kitos	15.586,61	15.586,61		15.775,87	15.775,87	
1.6	Kitos gautinos sumos				107,71	107,71	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-370,11					
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	67.774,45	62.611,36		51.451,31	47.027,29	

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visus sumos eurus, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šalių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	29.611,55		34.932,90	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	29.611,55		34.932,90	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliniai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	29.611,55		34.932,90	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ, PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
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)	34.146,84	377.590,76		441,82			-377.429,21	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	34.146,84	6.194,96					-6.916,88	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		371.395,80		441,82			-370.512,33	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	249.080,99	417.107,25					-428.384,39	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	248.875,96	21.291,53					-32.313,64	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	255,03	395.815,72					-396.070,75	
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)	189.730,42						-3.534,84	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	189.730,42						-3.534,84	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		12.766,03	-8.126,00				-7.948,41	
4	Iš kitų šaltinių	40.544,47	8.138,22					-4.185,91	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.390,44	4.627,71	-8.126,00				-3.762,50	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	34.154,03	807.464,04	-8.126,00	441,82			-817.296,85	
5	Iš viso finansavimo sumų	513.502,72	807.464,04	-8.126,00	441,82			-817.296,85	

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

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Pliškallio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo 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)		-883,47			33.866,74
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-883,47			33.866,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-14,04			237.789,81
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-14,04			237.789,81
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)					186.195,58
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					186.195,58
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					37.236,09
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					10.342,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					26.893,24
5	Iš viso finansavimo sumų		-897,51			495.088,22

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147393837

D/L: 2022-03-25 16:58:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		34.146,84	34.146,84		33.866,74	33.866,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		249.080,99	249.080,99		237.789,81	237.789,81
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)		189.730,42	189.730,42		186.195,58	186.195,58
4	Iš kitų šaltinių		40.544,47	40.544,47		37.236,09	37.236,09
5	Iš viso		513.502,72	513.502,72		495.088,22	495.088,22

Vilniaus r. Nemėnėtinės vaikų lopštelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemėnėtinės m., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147593837
 D/A: 2022-03-25 16:58:44

P12 Gauta parama
 INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikimo parama, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalys			Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***	
			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis		Turto panaudojimas**
1	2	3	4	5	6	7	8
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
7	Iš viso	X	4.627,71	12,32			4.640,03

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Fizinę asmenų duomenys neatskleidžiami.
 ** Jei panaudojama:
 - nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
 - kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta mokėjimo turto, susidariusio esant:
 - tikintis investicijas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
 *** Šio stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskaitinamasis raiškas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą.

Vilniaus r. Nemėnėtinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemėnėtinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P12 Paramos panaudojimas
INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta*	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
				Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	34.154,03	4.627,71		-11.888,50				26.893,24
2	Turui, išskyrus pinigų	6.390,44	12,32	8.126,00	-4.185,91				10.342,85
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	40.544,47	4.640,03	8.126,00	-16.074,41				37.236,09

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

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
Data: 2022-03-25 16:58:44

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	11,00					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	10.748,49			860,85		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	38.011,57			30.656,02		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudų						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudų	38.011,57			30.656,02		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudų						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	331,55			131,18		
5.1	Mokėtini veiklos mokėčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	331,55			131,18		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	49.102,61			31.648,05		

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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	48.123,90	44.944,93
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**	48.123,90	44.944,93
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	48.123,90	44.944,93

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.262,00	-717,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-1.262,00	-717,00

Vilniaus r. Nemunėlinės vaikų lopštelio-darželio, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemunėlinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147393837
Data: 2022-03-25 16:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APTE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE.

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnų alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnų alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tėveliai												
3	Valybės tarnautojai												
3.1	esantys valdovujamas pareigės												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Karaliai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotus darbo sutartis	50	-690,086,40	-1,509,50			-24,039,25	53	-595,330,98	-3,630,68			-7,710,23
5.1	esantys valdovujamas pareigės	3,0	-62,244,72	-278,25			-2,208,38	3,0	-48,760,79				-2,038,70
5.2	kiti darbuotojai	47,0	-627,841,68	-1,231,25			-21,832,97	50,0	-546,560,19	-3,630,68			-5,671,53
6	Kiti	3,0	-15,512,83	-269,00			-51,08	2,0	-15,454,44				-7,710,23
7	Be viso:	53	-705,599,23	-1,778,50			-24,090,43	55	-610,775,42	-3,630,68			-7,710,23
8	Be jū socialinio draudimo sąnaudos	X	-10,342,88	-27,73			-458,59	X	-8,846,12	-51,89			-181,50

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393837
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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		49.102,61
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso		49.102,61

VILNIAUS R. NEMENČINĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS
įs.k. 303381207

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie metinių 2021 m. finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis (toliau – įstaiga) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga.

Įstaigos buveinės adresas: Piliakalnio g. 36A, Nemenčinė, Vilniaus
Įstaiga yra finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto lėšų ir kitų šaltinių. Įstaiga vykdo ikimokyklinį ugdymą lietuvių kalba.

2021 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 57. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2021 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaigos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, yra vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

1. Ilgalakis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, po pirminio pripažinimo, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

3. Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Neatlygintai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro piniginės lėšos kasoje ir banko sąskaitose. Jie yra priskiriami prie trumpalaikio finansinio turto pagal 17-ąjį VSAFAS.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

7. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17- jame VSAFAS, 18- jame VSAFAS, 19- jame VSAFAS ir 24- jame VSAFAS.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 dienos gautus dokumentus. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Sukauptos mokėtinos sumos apskaitoje yra registruojamos pagal buhalterinę pažymą ar kitą dokumentą paskutinę ketvirčio dieną.

8. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

9. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitai vadovaujamosi principais, metodais ir taisyklėmis nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos duos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos yra skirstomos: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, investicinės veiklos grupes. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių, paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, kvalifikacijos kėlimo, nuomos ir kitos sąnaudos.

10. Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai-įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Įstaiga skiria šiuos segmentus:

- a. švietimo;
- b. socialinės apsauga

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;

segmento pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos ir sąnaudos, kurių priskyrimo prie segmento pagrindas yra neaiškus, priskiriami prie didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančio segmento.

11. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimų sumų vertės.

III. PASTABOS

1. Informacija apie įstaigos finansinę būklę ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra pateikta 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 1 priede.
2. Informacija apie įstaigos veiklos rezultatus 2021 m. yra pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede. Pagal kuri mes matome, kad įstaiga baigė metus su 1201,51 Eur veiklos perviršiu.
3. Per 2021 m. įstaiga įsigijo ilgalaikio nematerialiojo turto (licencijos) už 99,98 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS 1 priede (P3).
4. Ilgalaikio turto likutinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudarė 464747,87 Eur. Didžiąją dalį sumos atitenka pastatams ir statiniams –443071,98 Eur. Palyginus su praecitu ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 9241,82 Eur, pagrindė dėl apkaičioto turto nuvertėjimo. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neatlygintinai gavo kompiuterinės įrangos už 575,96 Eur. Informacija apie ilgalaikio

materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede (P4).

5. Informacija apie grynojo turto pokyčius per 2020-2021 metus pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede. 2021 metu pabaigai, po pelningo veiklos rezultato, grynojo turto suma sudaro 32507,36 Eur.
6. Įstaigos medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė paskutinei 2021 m. dienai sudaro 14520,10 Eur. Per metus įstaiga įsigijo atsargų už 75933,80 Eur. Savo veikloje sunaudavo medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 77194,03 Eur. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede (P8).
7. Per vienerius metus gautinos sumos atskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 68144,56 Eur. Iš jų: sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai, sukauptų pajamų likutis išde) –62611,36 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas –5533,20 Eur, 370,11Eur pradelstos skolos už suteiktas paslaugas nuvertėjimas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.
8. Informacija apie pinigų srautus yra pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 1 priede. Iš kurios matome, kad pinigų srautai buvo pagrindinėje veikloje: įplaukų-891905,76 Eur, išmokų ir pervestų pinigų į savivaldybės biudžetą –897227,11Eur, tai lemia pinigų likučio sumažėjimą 5321,35 Eur. Likutis pinigų 2021.12.31 bankų sąskaitose –29611,55 Eur.
9. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede (P9). Išankstiniai apmokėjimai 2021.12.31 –44,22 Eur.
10. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 priede (P12). Finansavimo sumos paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudarė 495088,22 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto –33866,74 Eur; iš savivaldybės biudžeto –237789,81Eur; iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 186195,58 Eur; iš kitų šaltinių –37236,09 Eur. Palyginus su praeitų metų likučių finansavimo sumos likutis sumažėjo 18414,50 Eur.
11. Paskutiniai ataskaitinio laikotarpio dienai įstaiga turi įsipareigojimų už 49102,61Eur sumai. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos –10748,49 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudų –38011,57 Eur ir gauti išankstiniai apmokėjimai 331,55 Eur. Žymiai padidėjo tiekėjams mokėtina suma, palyginus su praeito laikotarpio, dėl padidėjusių kainų už komunalines paslaugas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede (P17).
12. Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 881194,08 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto –833070,18 Eur; savivaldybės biudžeto –437301,27 Eur; ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 3534,84 Eur; iš kitų finansavimo šaltinių –7948,41 Eur. Dar įstaiga turėjo kitos veiklos pajamų (tevų įnašai už suteiktas paslaugas, t.y. už maitinimą ir ugdymą) –48123,90 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto yra pateikta 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.
13. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga savo veiklai patyrė 879992,57 Eur sąnaudų. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo –731468,16 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 14744,62 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių –49148,06 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 1807,39 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina –77194,03 Eur, kitų paslaugų – 3838,20 Eur, kitos (einamųjų metų deficitas) –1262,00 Eur. Lyginant su 2020 metais, sąnaudų padidėjo, didžiają dalį, dėl darbo užmokesčio padidėjimo ir komunalinių

paslaugų kainų. Sumažėjo atsargų ir kitų paslaugų išlaidos 76% (63754,71 Eur) . Informacija apie sąnaudų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ 2 priede.

14. Įstaigos pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui) . Pagrindinei veiklai – švietimui, įstaiga panaudojo 879992,57 Eur. Informacija pagal veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.
15. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Per ataskaitinius 2021 metus apskaitos klaidų taisymas veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams įtakos neturėjo.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktorė
Regina Gurska

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas, pavardė)

Vyr. specialistė
Danuta Makovska