



ŠALČININKŲ R. EIŠIŠKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŽIBURĖLIS"

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Ažuolų g. 1, LT-17174, Eišiškės, Šalčininkų r. sav.,
tel. (8 380) 5 63 69, el. p. eisiskes.ziburelis@gmail.com.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191409132

Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos
Biudžeto ir finansų skyriui
Šalčininkų rajono Kontrolės
ir audito tarnybai

2023-03-14 Nr. V-

DĖL 2022 METŲ ATASKAITOS

1. 2022 M. gruodžio 31 d. Pasibaigusiu metų finansinių ataskaitų rinkinys (titulinis lapas)
2. Finansinės būklės ataskaita 2022 m. gruodžio 31 d., 2 lapai.
3. Veiklos rezultatų ataskaita 2022 m. gruodžio 31 d., 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita 2022 m. gruodžio 31 d., 2 lapai.
5. Grynojo turto pokyčių ataskaita 2022 m. gruodžio 31 d., 1 lapas.
6. Forma BV-2 Informacija apie išlaidų darbo užmokesčiui plano vykdymą 2022 m. 1 lapas.
7. Informacija apie finansavimo sumas 20-ojo VSAFAS 4, 5 priedai.
8. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas.
9. Informacija apie gautinas sumas.
10. Informacija apie mokėtinas sumas.
11. Informacija apie pinigų ekvivalentus 2022 m. gruodžio 31 d.
12. Informacija apie atsargų vertę pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.
13. Informacija materialiojo ir nematerialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
14. Informacija apie veiklos segmentus.
15. Didžioji knyga iki uždarymo ir po uždarymo.
16. Aiškinamasis raštas prie 2022 metų atskaitomybės.

Direktorė

Halina Antropik

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis"

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

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

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburelis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		305.439,21	275.245,40
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	305.439,21	275.245,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		237.704,20	248.651,44
II.3	Infrastruktūros statiniai		33.742,23	700,08
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		903,05	1.586,44
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.089,73	24.307,44
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		47.008,61	40.514,52
I	Atsargos	P08	2.375,75	1.727,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.375,75	1.727,07
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	156,09	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	43.969,99	38.648,30
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	2.228,01	3.059,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41.741,98	35.588,59
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	506,78	139,15
	IŠ VISO TURTO:		352.447,82	315.759,92

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, 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	P12	306.546,17	275.772,15
I	Iš valstybės biudžeto		15.101,75	13.501,51
II	Iš savivaldybės biudžeto		133.658,66	95.680,62
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		149.218,66	158.467,09
IV	Iš kitų šaltinių		8.567,10	8.122,93
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		43.699,07	38.621,75
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43.699,07	38.621,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	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	2.269,83	3.729,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37,68	35,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	41.391,56	34.856,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	2.202,58	1.366,02
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.202,58	1.366,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		836,56	-575,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.366,02	1.941,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		352.447,82	315.759,92

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

(parašas)

Halina Antropik
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regina Lukaševič
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburelis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		797.669,95	661.728,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		745.910,36	617.280,17
I.1	Iš valstybės biudžeto		321.464,56	328.008,39
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		387.641,54	264.501,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30.740,51	20.045,12
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.063,75	4.724,78
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.759,59	44.448,10
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	51.759,59	44.448,10
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-796.833,39	-662.304,12
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-650.422,74	-551.465,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17.043,10	-14.600,94
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-47.782,95	-29.145,48
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.497,20	-1.249,54
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-341,45	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-71.253,93	-59.572,39
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.492,02	-6.270,57
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		836,56	-575,85
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		836,56	-575,85
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		836,56	-575,85
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Halina Antropik
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Lukaševič
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165

D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

____ Nr. ____
(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		367,63	0,00	367,63	128,97	0,00	128,97
I	Iplaukos		822.452,27	0,00	822.452,27	681.317,34	0,00	681.317,34
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		717.428,37	0,00	717.428,37	595.807,16	0,00	595.807,16
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		315.864,94	0,00	315.864,94	326.857,67	0,00	326.857,67
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		380.951,57	0,00	380.951,57	260.275,30	0,00	260.275,30
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.455,49	0,00	19.455,49	8.244,40	0,00	8.244,40
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.156,37	0,00	1.156,37	429,79	0,00	429,79
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		52.432,61	0,00	52.432,61	42.690,11	0,00	42.690,11
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		52.432,61	0,00	52.432,61	42.690,11	0,00	42.690,11
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		158,68	0,00	158,68	129,96	0,00	129,96
II	Pervestos lėšos		-52.432,61	0,00	-52.432,61	-42.690,11	0,00	-42.690,11
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-52.432,61	0,00	-52.432,61	-42.690,11	0,00	-42.690,11
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	-769.652,03	0,00	-769.652,03	-638.498,26	0,00	-638.498,26
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-639.050,71	0,00	-639.050,71	-552.096,80	0,00	-552.096,80
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-48.480,46	0,00	-48.480,46	-28.215,74	0,00	-28.215,74
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.247,20	0,00	-1.247,20	-1.249,54	0,00	-1.249,54
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-57.056,65	0,00	-57.056,65	-42.892,76	0,00	-42.892,76
III.8	Socialinių išmokų		-14.801,33	0,00	-14.801,33	-8.247,00	0,00	-8.247,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.015,68	0,00	-9.015,68	-5.796,42	0,00	-5.796,42
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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		-45.714,48	0,00	-45.714,48	-2.790,00	0,00	-2.790,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-45.714,48	0,00	-45.714,48	-2.790,00	0,00	-2.790,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
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		45.714,48	0,00	45.714,48	2.790,00	0,00	2.790,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		45.714,48	0,00	45.714,48	2.790,00	0,00	2.790,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2.899,00	0,00	2.899,00	2.790,00	0,00	2.790,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		42.815,48	0,00	42.815,48			
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)		367,63	0,00	367,63	128,97	0,00	128,97
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		139,15		139,15	10,18		10,18
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		506,78		506,78	139,15		139,15

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Halina Antropik
(vardas ir pavardė)

Regina Lukaševič
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas 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						1.941,87	1.941,87	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-575,85	-575,85	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.366,02	1.366,02	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		836,56	836,56	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.202,58	2.202,58	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Halina Antropik
(vardas ir pavardė)

Regina Lukaševič
(vardas ir pavardė)

¹ Pagal Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatymą ir pagal kitus valstybės pareigūnų veiklą reglamentuojančius įstatymus.

² Pagal Lietuvos Respublikos teisėjų atlyginimų įstatymą.

³ Pagal Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymą ir pagal statutinių valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančius įstatymus.

⁴ Pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1998 m. lapkričio 20 d. nutarimą Nr. 1353 „Dėl profesinės karo tarnybos karių, karių savanorių ir kitų aktyviojo rezervo karių, taip pat parengtojo rezervo karių tarnybos apmokėjimo sąlygų“.

⁵ Pagal Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymą.

⁶ Pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. spalio 31 d. nutarimą Nr. 1359 „Dėl gydytojų rengimo“.

⁷ Pagal Lietuvos Respublikos mokslo ir studijų įstatymą.

⁸ Subjektai, kurie vykdo atitinkamas asignavimų valdytojų programas ir kurių darbo užmokestis yra įskaičiuotas į asignavimų valdytojo darbo užmokesčio fondą (valstybės įmonių, viešųjų įstaigų darbuotojai ir kt.).

⁹ Pagal Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymą.

* Krašto apsaugos ministerija atskirai pateikia ir Lietuvos kariuomenės suvestinę formą.

Direktorė

(atsakingo struktūrinio padalinio vadovo pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Halina Antropik

(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburelis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus 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)	13.501,51	318.763,94					-317.163,70
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.501,51	13.119,30					-11.519,06
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		305.644,64					-305.644,64
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	95.680,62	423.767,05					-385.789,01
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	95.680,62	52.457,97					-14.479,93
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		371.309,08					-371.309,08
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)	158.467,09	19.455,49		2.396,08			-31.100,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	158.467,09			2.396,08			-11.644,51
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		19.455,49					-19.455,49
4	Iš kitų šaltinių	8.122,93	1.156,37		5.351,55			-6.063,75
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.122,93	250,00		5.351,55			-5.366,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		906,37					-697,42
5	Iš viso finansavimo sumų	275.772,15	763.142,85		7.747,63			-740.116,46

* 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

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburelis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165

D/L: --

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 gražintos	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)					15.101,75
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					15.101,75
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)					133.658,66
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					133.658,66
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)					149.218,66
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					149.218,66
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					8.567,10
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					8.358,15
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					208,95
5	Iš viso finansavimo sumų					306.546,17

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		13.501,51	13.501,51		15.101,75	15.101,75
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		95.680,62	95.680,62		133.658,66	133.658,66
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		158.467,09	158.467,09		149.218,66	149.218,66
4	Iš kitų šaltinių		8.122,93	8.122,93		8.567,10	8.567,10
5	Iš viso		275.772,15	275.772,15		306.546,17	306.546,17

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381165
D/L: 2023-03-13 10:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA 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 diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis 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												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	47	-586.526,49	-17.469,66			-46.426,59	44	-501.631,21	-11.770,89			-38.063,10
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-60.322,02				-4.161,15	2,0	-58.528,76				-5.887,64
5.2	kiti darbuotojai	45,0	-526.204,47	-17.469,66			-42.265,44	42,0	-443.102,45	-11.770,89			-32.175,46
6	Kiti												
7	Iš viso:	47	-586.526,49	-17.469,66			-46.426,59	44	-501.631,21	-11.770,89			-38.063,10
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.922,87	-249,69			-532,13	X	-8.365,86	-168,20			-332,68

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburelis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381165
D/L: 2023-03-13 10:17:29

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)	43.969,99	41.741,98		38.648,30	35.588,59	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.228,01			3.059,71		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.228,01			3.059,71		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	41.741,98	41.741,98		35.588,59	35.588,59	
1.5.1	Iš biudžeto	41.741,98	41.741,98		35.588,59	35.588,59	
1.5.2	Kitos						
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)	43.969,99	41.741,98		38.648,30	35.588,59	

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381165
D/L: 2023-03-13 10:17:29

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	37,68			35,60		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.269,83	63,17		3.729,51		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	41.391,56			34.856,64		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	41.391,56			34.856,64		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	43.699,07	63,17		38.621,75		

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381165
D/L: 2023-03-13 10:17:29

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 išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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)	506,78		139,15	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	506,78		139,15	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	506,78		139,15	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165

D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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		1.727,07						1.727,07
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		71.702,61						71.702,61
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		65.818,86						65.818,86
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.883,75						5.883,75
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-71.053,93						-71.053,93
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-71.053,93						-71.053,93
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.375,75						2.375,75
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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	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)		2.375,75						2.375,75
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.727,07						1.727,07

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

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
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	458.687,77	750,00		6.874,33		52.566,51		518.878,61
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)		33.184,25				14.394,11		47.578,36
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina		33.184,25				12.530,23		45.714,48
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.863,88		1.863,88
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-767,49				-767,49
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-767,49				-767,49
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	458.687,77	33.934,25		6.106,84		66.960,62		565.689,48
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				1.171,52		16.882,70		18.054,22
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-210.036,33	-49,92		-5.287,89		-28.259,07	X	-243.633,21
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-10.947,24	-142,10		-341,94		-5.611,82	X	-17.043,10
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				426,04			X	426,04
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				426,04			X	426,04
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-220.983,57	-192,02		-5.203,79		-33.870,89	X	-260.250,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	237.704,20	33.742,23		903,05		33.089,73		305.439,21
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	248.651,44	700,08		1.586,44		24.307,44		275.245,40
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis 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	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie 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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.079,65							1.079,65
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.079,65							1.079,65
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.079,65		X		X	X		-1.079,65
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.079,65		X		X	X		-1.079,65
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti 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)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotuosiose finansinėse ataskaitose.

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis "Žiburėlis", 191409132, Ažuotų g. 1, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147381165
D/L: --

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									-787.067,09	-9.766,30	-796.833,39
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-650.422,74		-650.422,74
1.2	Nusidėjėjimo ir amortizacijos									-17.043,10		-17.043,10
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-47.782,95		-47.782,95
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.497,20		-1.497,20
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-341,45		-341,45
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-61.487,63	-9.766,30	-71.253,93
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-8.492,02		-8.492,02
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-769.652,03		-769.652,03
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-639.050,71		-639.050,71
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-48.480,46		-48.480,46
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.247,20		-1.247,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-57.056,65		-57.056,65
3.1.8	Socialinių išmokų									-14.801,33		-14.801,33
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-9.015,68		-9.015,68
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Įmonės kodas: 191409132

Didžioji knyga

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 0	Nebalansinės sąskaitos		0,00	11.897,02	11.897,02		0,00
0000001	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (deb)	-1.392,42		0,00	5.230,24	-6.622,66	
0000002	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (kred)		125.551,06	3.045,59	3.621,19		126.126,66
* 02	Naudojamos atsargos	126.943,48		8.851,43	3.045,59	132.749,32	
* 021	Ūkinis inventorių	126.943,48		8.851,43	3.045,59	132.749,32	
0210001	Ūkinis inventorių	125.795,95		8.851,43	3.045,59	131.601,79	
0210004	Ūkinis inventorių (vaizdinės priemonės)	1.099,46				1.099,46	
0210009	Ūkinis inventorių (bibliotekų fondai, metodinė, grožinė literatūra, ilgalaikis turtas)	48,07				48,07	
* 1	Ilgalaikis materialusis turtas	275.245,40		48.004,40	17.810,59	305.439,21	
* 11	Nematerialusis turtas	0,00				0,00	
* 112	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00				0,00	
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	1.079,65				1.079,65	
1120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	-1.079,65				-1.079,65	
* 12	Ilgalaikis materialusis turtas	275.245,40		48.004,40	17.810,59	305.439,21	
* 1202	Pastatai	248.651,44		0,00	10.947,24	237.704,20	
* 12022	Negyvenamieji pastatai	248.651,44		0,00	10.947,24	237.704,20	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	458.687,77				458.687,77	
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-210.036,33		0,00	10.947,24	-220.983,57	
* 1203	Infrastruktūros statiniai	700,08		33.184,25	142,10	33.742,23	
* 12031	Infrastruktūros statiniai	0,00		33.184,25	92,18	33.092,07	
1203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	0,00		33.184,25	0,00	33.184,25	
1203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	0,00		0,00	92,18	-92,18	
* 12032	Kiti statiniai	700,08		0,00	49,92	650,16	
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	750,00				750,00	
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-49,92		0,00	49,92	-99,84	
* 1205	Mašinos ir įrenginiai	1.586,44		426,04	1.109,43	903,05	
* 12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.586,44		426,04	1.109,43	903,05	
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	6.874,33		0,00	767,49	6.106,84	
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-5.287,89		426,04	341,94	-5.203,79	
* 1208	Baldai ir biuro įranga	8.125,55		4.785,39	2.662,76	10.248,18	
* 12081	Baldai	298,11		0,00	148,92	149,19	
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	2.077,04				2.077,04	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-1.778,93		0,00	148,92	-1.927,85	
* 12082	Kompiuterinė įranga	7.810,80		4.785,39	2.497,20	10.098,99	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	15.116,43		4.785,39	0,00	19.901,82	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-7.305,63		0,00	2.497,20	-9.802,83	
* 12083	Kitas biuro įranga	16,64		0,00	16,64	0,00	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	5.042,95				5.042,95	
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-5.026,31		0,00	16,64	-5.042,95	
* 1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.181,89		9.608,72	2.949,06	22.841,55	
* 12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.181,89		9.608,72	2.949,06	22.841,55	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	30.330,09		9.608,72	0,00	39.938,81	

1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	-14.148,20	0,00	2.949,06	-17.097,26
* 2	Trumpalaikis turtas	40.514,52	2.534.796,46	2.528.302,37	47.008,61
* 20	Atsargos	1.727,07	71.702,61	71.053,93	2.375,75
* 201	Medžiagos ir žaliavos	1.727,07	62.851,18	62.202,50	2.375,75
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	526,75	8.904,06	8.531,97	898,84
2010004	Maisto produktų įsigijimo savikaina	1.200,32	53.908,74	53.632,15	1.476,91
2010005	Kuras, degalai, tepalai įsigijimo savikaina	0,00	38,38	38,38	0,00
* 202	Ūkinis inventorių	0,00	8.851,43	8.851,43	0,00
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	0,00	8.851,43	8.851,43	0,00
* 21	Išankstiniai apmokėjimai	0,00	886,26	730,17	156,09
* 211	Išankstiniai apmokėjimai	0,00	370,68	370,68	0,00
* 2111	Išankstiniai apmokėjimai už turta	0,00	370,68	370,68	0,00
* 21111	Išankstiniai apmokėjimai ir paslaugas tiekėjams	0,00	370,68	370,68	0,00
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00	370,68	370,68	0,00
* 212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
* 2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
* 22	Per vienus metus gautinos sumos	38.648,30	1.592.506,11	1.587.184,42	43.969,99
* 222	Gautinos finansavimo sumos	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
* 2221	Gautinos finansavimo sumos	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0,00	318.763,94	318.763,94	0,00
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto	0,00	423.167,05	423.167,05	0,00
* 226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
* 2267	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
2267001	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
* 228	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	35.588,59	746.143,75	739.990,36	41.741,98
* 2281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
2281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
* 2282	Sukauptos pajamos	35.588,59	693.711,14	687.557,75	41.741,98
* 22821	Sukauptos finansavimo pajamos	35.588,59	693.711,14	687.557,75	41.741,98
2282104	Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto	25.255,34	321.602,18	315.410,94	31.446,58
2282105	Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto	10.333,25	372.108,96	372.146,81	10.295,40
* 229	Kitos gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	0,00	52.671,78	52.671,78	0,00
* 2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	0,00	239,17	239,17	0,00
2292001	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	0,00	239,17	239,17	0,00
* 2298	Kitos gautinos sumos	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
2298001	Kitos gautinos sumos	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
* 24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	139,15	869.701,48	869.333,85	506,78
* 241	Pinigai bankų sąskaitose	139,15	869.701,48	869.333,85	506,78
* 2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	0,00	763.081,21	762.872,28	208,93
* 24111	Pinigai bankų sąskaitose eurais	0,00	763.081,21	762.872,28	208,93
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai)	0,00	443.186,73	443.186,73	0,00
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (krepšelio lėšos) NORD	0,00	309.221,83	309.221,83	0,00
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (deleguotos lėšos) NORD	0,00	9.766,30	9.766,30	0,00
2411105	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (paramos lėšos) NORD	0,00	906,35	697,42	208,93
* 24121	Pinigai bankų sąskaitose eurais (įždas)	139,15	106.620,27	106.461,57	297,85
2412102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (spec. programų lėšos) įždas	139,15	106.620,27	106.461,57	297,85
* 3	Grynasis turtas	1.366,02	-575,85	-575,85	1.366,02
* 31	Sukauptas perviršis ar deficitas	1.366,02	-575,85	-575,85	1.366,02
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	-575,85	-575,85	0,00	0,00
3100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.941,87	0,00	-575,85	1.366,02
* 4	Finansavimo sumos	275.772,15	1.482.047,45	1.512.821,47	306.546,17

* 41	Finansavimo sumos (gautinos)	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
* 414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)	0,00	318.763,94	318.763,94	0,00
* 4141	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	0,00	13.119,30	13.119,30	0,00
4141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	2.899,00	2.899,00	0,00
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)	0,00	10.220,30	10.220,30	0,00
* 4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
* 415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)	0,00	423.167,05	423.167,05	0,00
* 4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	0,00	52.457,97	52.457,97	0,00
4151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	42.815,48	42.815,48	0,00
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)	0,00	9.642,49	9.642,49	0,00
* 4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	370.709,08	370.709,08	0,00
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00	370.709,08	370.709,08	0,00
* 42	Finansavimo sumos (gautos)	275.772,15	740.116,46	770.890,48	306.546,17
* 421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	1.376,26	477,84	0,00	898,42
* 4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui	1.376,26	477,84	0,00	898,42
* 42111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti	1.376,26	477,84	0,00	898,42
4211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti	1.376,26	477,84	0,00	1.376,26
4211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	-477,84
* 423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	30.622,16	21.851,57	148.320,24
* 4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	11.166,67	2.396,08	148.320,24
* 42311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	8.813,17	0,00	148.277,66
4231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	8.813,17	0,00	157.090,83
4231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	8.813,17	0,00	-8.813,17
* 42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	2.353,50	2.396,08	42,58
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	0,00	2.396,08	2.396,08
4231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	2.353,50	0,00	-2.353,50
* 4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	19.455,49	19.455,49	0,00
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	0,00	19.455,49	19.455,49
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms	0,00	19.455,49	0,00	-19.455,49
* 424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	13.501,51	317.163,70	318.763,94	15.101,75
* 4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	13.501,51	11.519,06	13.119,30	15.101,75
* 42411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	13.501,51	1.298,76	2.899,00	15.101,75
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	13.501,51	0,00	2.899,00	16.400,51
4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	1.298,76	0,00	-1.298,76
* 42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	10.220,30	10.220,30	0,00
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	0,00	10.220,30	10.220,30
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	10.220,30	0,00	-10.220,30
* 4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	0,00	305.644,64	305.644,64
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	305.644,64	0,00	-305.644,64
* 425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	95.680,62	385.789,01	423.767,05	133.658,66
* 4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	95.680,62	14.479,93	52.457,97	133.658,66
* 42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	95.153,87	5.166,12	42.815,48	132.803,23
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	95.153,87	0,00	42.815,48	137.969,35
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	5.166,12	0,00	-5.166,12
* 42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	526,75	9.313,81	9.642,49	855,43
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	526,75	0,00	9.642,49	10.169,24
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	9.313,81	0,00	-9.313,81
* 4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	371.309,08	371.309,08	0,00
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	0,00	371.309,08	371.309,08
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	371.309,08	0,00	-371.309,08

* 426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	8.122,93	6.063,75	6.507,92	8.567,10
* 4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	8.122,93	5.366,33	5.601,55	8.358,15
* 42611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaičiam turtui įsigyti (gautos)	8.122,93	1.628,66	1.863,88	8.358,15
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	8.122,93	0,00	1.863,88	9.986,81
4261102	ilgalaičiam turtui įsigyti (gautos). Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	1.628,66	0,00	-1.628,66
* 42613	ilgalaičiam turtui įsigyti Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	3.737,67	3.737,67	0,00
4261301	atsargoms įsigyti (gautos) Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	0,00	3.737,67	3.737,67
4261302	atsargoms įsigyti (gautos) Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	3.737,67	0,00	-3.737,67
* 4262	atsargoms įsigyti (panaudotos) (-) Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	697,42	906,37	208,95
4262001	kitoms išlaidoms (gautos) Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	0,00	906,37	906,37
4262002	kitoms išlaidoms (gautos) Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	0,00	697,42	0,00	-697,42
* 6	kitoms išlaidoms (panaudotos) (-) Trumpalaikiai įsipareigojimai	38.621,75	903.664,06	908.741,38	43.699,07
* 69	Mokėtinų sumos, susijusių su vykdoma veikla	38.621,75	903.664,06	908.741,38	43.699,07
* 691	Tiekėjams mokėtinų sumos	3.729,51	170.670,92	169.211,24	2.269,83
6910001	Tiekėjams mokėtinų sumos	3.729,51	170.670,92	169.211,24	2.269,83
* 692	Mokėtinų sumos darbuotojams	35,60	644.085,74	644.087,82	37,68
* 6921	Mokėtinų darbo užmokestis	0,00	413.147,40	413.147,40	0,00
6921001	Mokėtinų darbo užmokestis	0,00	413.147,40	413.147,40	0,00
* 6922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	35,60	143.067,96	143.070,04	37,68
6922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)	35,60	10.609,20	10.611,28	37,68
6922002	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis)	0,00	132.458,76	132.458,76	0,00
* 6923	Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčiai	0,00	87.870,38	87.870,38	0,00
6923001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčiai nuo darbo sutarčių	0,00	87.870,38	87.870,38	0,00
* 695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
* 6952	Sukauptos sąnaudos	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
* 69521	Sukauptos sąnaudos	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34.358,45	87.636,68	94.078,19	40.799,96
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	498,19	1.270,72	1.364,13	591,60
* 7	Pajamos	0,00	2.253,47	799.923,42	797.669,95
* 70	Finansavimo pajamos	0,00	2.253,47	748.163,83	745.910,36
* 701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	42.846,50	42.846,50
* 7011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	477,84	477,84
7011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaičiam turtui įsigyti	0,00	0,00	477,84	477,84
* 7013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	0,00	11.166,67	11.166,67
7013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	0,00	11.166,67	11.166,67
* 7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	11.386,26	11.386,26
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaičiam turtui įsigyti	0,00	0,00	1.298,76	1.298,76
7014003	valstybės biudžeto ilgalaičiam turtui įsigyti	0,00	0,00	10.087,50	10.087,50
* 7015	valstybės biudžeto atsargoms įsigyti Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	14.449,40	14.449,40
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaičiam turtui įsigyti	0,00	0,00	5.166,12	5.166,12
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti	0,00	0,00	9.283,28	9.283,28
* 7016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	5.366,33	5.366,33
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaičiam turtui įsigyti	0,00	0,00	1.628,66	1.628,66
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti	0,00	0,00	3.737,67	3.737,67
* 702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	0,00	2.253,47	705.317,33	703.063,86
* 7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	359,49	19.455,49	19.096,00
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	359,49	19.455,49	19.096,00
* 7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	1.890,38	311.968,68	310.078,30
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	1.890,38	311.968,68	310.078,30
* 7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	3,60	373.195,74	373.192,14
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	3,60	373.195,74	373.192,14
* 7026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	0,00	0,00	697,42	697,42

7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos	0,00	0,00	697,42	697,42
* 74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	0,00	0,00	51.759,59	51.759,59
* 741	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	0,00	0,00	51.759,59	51.759,59
* 7417	Apskačiuotos paslaugų svietimo, socialinės apsaugos ir kitose	0,00	0,00	51.759,59	51.759,59
7417001	Apskačiuotos paslaugų svietimo, socialinės apsaugos ir kitose	0,00	0,00	51.759,59	51.759,59
* 8	Sąnaudos	0,00	796.833,39	0,00	796.833,39
* 87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	0,00	796.833,39	0,00	796.833,39
* 8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	0,00	639.718,05
* 87011	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	0,00	639.718,05
8701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	0,00	639.718,05
* 8702	Socialinio draudimo sąnaudos	0,00	10.704,69	0,00	10.704,69
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos	0,00	10.704,69	0,00	10.704,69
* 8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	0,00	17.043,10	0,00	17.043,10
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	17.043,10	0,00	17.043,10
* 8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	0,00	47.782,95	0,00	47.782,95
8704001	Sildymo sąnaudos	0,00	34.515,56	0,00	34.515,56
8704002	Elektros energijos sąnaudos	0,00	9.646,45	0,00	9.646,45
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	0,00	2.255,89	0,00	2.255,89
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	0,00	585,01	0,00	585,01
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	0,00	780,04	0,00	780,04
* 8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0,00	1.497,20	0,00	1.497,20
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0,00	1.497,20	0,00	1.497,20
* 8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	0,00	341,45	0,00	341,45
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos	0,00	341,45	0,00	341,45
* 8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,00	67.432,74	0,00	67.432,74
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina	0,00	67.432,74	0,00	67.432,74
* 8712	Kitų paslaugų sąnaudos	0,00	8.492,02	0,00	8.492,02
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos	0,00	8.492,02	0,00	8.492,02
* 8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.821,19	0,00	3.821,19
* 87131	Veiklos mokesčių sąnaudos	0,00	200,00	0,00	200,00
8713105	Kitų mokesčių sąnaudos	0,00	200,00	0,00	200,00
* 87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.621,19	0,00	3.621,19
8713201	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.621,19	0,00	3.621,19

Iš viso:	441.310,98	5.778.920,40	1.275.407,87
	441.310,98	5.778.920,40	1.275.407,87

Sudarė: Regina Lukaševič

Patikrino:

Įmonės kodas: 191409132

Didžioji knyga

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 0	Nebalansinės sąskaitos		0,00	11.897,02	11.897,02		0,00
0000001	Nebalansinė sąskaita nebalansinių	-1.392,42		0,00	5.230,24	-6.622,66	
0000002	likučių susiyedimui (deb) Nebalansinė sąskaita nebalansinių		125.551,06	3.045,59	3.621,19		126.126,66
* 02	likučių susiyedimui(kred) Naudojamos atsargos	126.943,48		8.851,43	3.045,59	132.749,32	
* 021	Ūkinis inventorių	126.943,48		8.851,43	3.045,59	132.749,32	
0210001	Ūkinis inventorių	125.795,95		8.851,43	3.045,59	131.601,79	
0210004	Ūkinis inventorių (vaizdinės	1.099,46				1.099,46	
0210009	priemonės) Ūkinis inventorių (bibliotekų fondai,	48,07				48,07	
* 1	metodinė, grožinė literatūra, knygos, ilgalaikis turtas	275.245,40		48.004,40	17.810,59	305.439,21	
* 11	Nematerialusis turtas	0,00				0,00	
* 112	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00				0,00	
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų	1.079,65				1.079,65	
1120004	įsigijimo savikaina Programinės įrangos ir jos licencijų	-1.079,65				-1.079,65	
* 12	sukaupta amortizacija,(-) ilgalaikis materialusis turtas	275.245,40		48.004,40	17.810,59	305.439,21	
* 1202	Pastatai	248.651,44		0,00	10.947,24	237.704,20	
* 12022	Negyvenamieji pastatai	248.651,44		0,00	10.947,24	237.704,20	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo	458.687,77				458.687,77	
1202204	savikaina Negyvenamųjų pastatų sukauptas	-210.036,33		0,00	10.947,24	-220.983,57	
* 1203	nusidėvėjimas (-) Infrastruktūros statiniai	700,08		33.184,25	142,10	33.742,23	
* 12031	Infrastruktūros statiniai	0,00		33.184,25	92,18	33.092,07	
1203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo	0,00		33.184,25	0,00	33.184,25	
1203104	savikaina Infrastruktūros statinių sukauptas	0,00		0,00	92,18	-92,18	
* 12032	nusidėvėjimas (-) Kiti statiniai	700,08		0,00	49,92	650,16	
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	750,00				750,00	
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas	-49,92		0,00	49,92	-99,84	
* 1205	(-) Mašinos ir įrenginiai	1.586,44		426,04	1.109,43	903,05	
* 12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.586,44		426,04	1.109,43	903,05	
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo	6.874,33		0,00	767,49	6.106,84	
1205404	savikaina Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas	-5.287,89		426,04	341,94	-5.203,79	
* 1208	nusidėvėjimas (-) Baldai ir biuro įranga	8.125,55		4.785,39	2.662,76	10.248,18	
* 12081	Baldai	298,11		0,00	148,92	149,19	
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	2.077,04				2.077,04	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-1.778,93		0,00	148,92	-1.927,85	
* 12082	Kompiuterinė įranga	7.810,80		4.785,39	2.497,20	10.098,99	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo	15.116,43		4.785,39	0,00	19.901,82	
1208204	savikaina Kompiuterinės įrangos sukauptas	-7.305,63		0,00	2.497,20	-9.802,83	
* 12083	nusidėvėjimas (-) Kita biuro įranga	16,64		0,00	16,64	0,00	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo	5.042,95				5.042,95	
1208304	savikaina Kitos biuro įrangos sukauptas	-5.026,31		0,00	16,64	-5.042,95	
* 1209	nusidėvėjimas (-) Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.181,89		9.608,72	2.949,06	22.841,55	
* 12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.181,89		9.608,72	2.949,06	22.841,55	

1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	30.330,09	9.608,72	0,00	39.938,81
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	-14.148,20	0,00	2.949,06	-17.097,26
* 2	Trumpalaikis turtas	40.514,52	2.534.796,46	2.528.302,37	47.008,61
* 20	Atsargos	1.727,07	71.702,61	71.053,93	2.375,75
* 201	Medžiagos ir žaliavos	1.727,07	62.851,18	62.202,50	2.375,75
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	526,75	8.904,06	8.531,97	898,84
2010004	Maitos produktų įsigijimo savikaina	1.200,32	53.908,74	53.632,15	1.476,91
2010005	Kuras, degalai, tepalai įsigijimo savikaina	0,00	38,38	38,38	0,00
* 202	Ūkinis inventorių	0,00	8.851,43	8.851,43	0,00
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	0,00	8.851,43	8.851,43	0,00
* 21	Išankstiniai apmokėjimai	0,00	886,26	730,17	156,09
* 211	Išankstiniai apmokėjimai	0,00	370,68	370,68	0,00
* 2111	Išankstiniai apmokėjimai už turta ir paslaugas	0,00	370,68	370,68	0,00
* 21111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00	370,68	370,68	0,00
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00	370,68	370,68	0,00
* 212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
* 2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00	515,58	359,49	156,09
* 22	Per vienus metus gautinos sumos	38.648,30	1.592.506,11	1.587.184,42	43.969,99
* 222	Gautinos finansavimo sumos	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
* 2221	Gautinos finansavimo sumos	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0,00	318.763,94	318.763,94	0,00
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto	0,00	423.167,05	423.167,05	0,00
* 226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
* 2267	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
2267001	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose	3.059,71	51.759,59	52.591,29	2.228,01
* 228	Sukauptos gautinos sumos	35.588,59	746.143,75	739.990,36	41.741,98
* 2281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
2281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
* 2282	Sukauptos pajamos	35.588,59	693.711,14	687.557,75	41.741,98
* 22821	Sukauptos finansavimo pajamos	35.588,59	693.711,14	687.557,75	41.741,98
2282104	Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto	25.255,34	321.602,18	315.410,94	31.446,58
2282105	Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto	10.333,25	372.108,96	372.146,81	10.295,40
* 229	Kitos gautinos sumos	0,00	52.671,78	52.671,78	0,00
* 2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	0,00	239,17	239,17	0,00
2292001	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	0,00	239,17	239,17	0,00
* 2298	Kitos gautinos sumos	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
2298001	Kitos gautinos sumos	0,00	52.432,61	52.432,61	0,00
* 24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	139,15	869.701,48	869.333,85	506,78
* 241	Pinigai bankų sąskaitose	139,15	869.701,48	869.333,85	506,78
* 2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	0,00	763.081,21	762.872,28	208,93
* 24111	Pinigai bankų sąskaitose eurais	0,00	763.081,21	762.872,28	208,93
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai) NORD	0,00	443.186,73	443.186,73	0,00
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (krepšelio lėšos) NORD	0,00	309.221,83	309.221,83	0,00
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (deleguotos lėšos) NORD	0,00	9.766,30	9.766,30	0,00
2411105	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (paramos lėšos) NORD	0,00	906,35	697,42	208,93
* 24121	Pinigai bankų sąskaitose eurais (įždas)	139,15	106.620,27	106.461,57	297,85
2412102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (spec. programų lėšos) įždas	139,15	106.620,27	106.461,57	297,85
* 3	Grynasis turtas	1.366,02	796.257,54	797.094,10	2.202,58
* 31	Sukauptas perviršis ar deficitas	1.366,02	796.257,54	797.094,10	2.202,58
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	-575,85	796.257,54	797.669,95	836,56
3100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.941,87	0,00	-575,85	1.366,02

* 4	Finansavimo sumos	275.772,15	2.222.163,91	2.252.937,93	306.546,17
* 41	Finansavimo sumos (gautinos)	0,00	741.930,99	741.930,99	0,00
* 414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)	0,00	318.763,94	318.763,94	0,00
* 4141	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	13.119,30	13.119,30	0,00
4141001	Finansavimo sumos iš valstybės	0,00	2.899,00	2.899,00	0,00
4141003	biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	10.220,30	10.220,30	0,00
* 4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
* 415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)	0,00	423.167,05	423.167,05	0,00
* 4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	52.457,97	52.457,97	0,00
4151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės	0,00	42.815,48	42.815,48	0,00
4151003	biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	9.642,49	9.642,49	0,00
* 4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	0,00	370.709,08	370.709,08	0,00
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės	0,00	370.709,08	370.709,08	0,00
* 42	Finansavimo sumos (gautos)	275.772,15	1.480.232,92	1.511.006,94	306.546,17
* 421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	1.376,26	955,68	477,84	898,42
* 4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti	1.376,26	955,68	477,84	898,42
* 42111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti	1.376,26	955,68	477,84	898,42
4211101	Finansavimo sumos iš užsienio	1.376,26	477,84	0,00	898,42
4211102	valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	477,84	477,84	0,00
* 423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	61.244,32	52.473,73	148.320,24
* 4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	22.333,34	13.562,75	148.320,24
* 42311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	157.090,83	17.626,34	8.813,17	148.277,66
4231101	Finansavimo sumos iš Europos	157.090,83	8.813,17	0,00	148.277,66
4231102	Finansavimo sumos iš Europos	0,00	8.813,17	8.813,17	0,00
* 42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	4.707,00	4.749,58	42,58
4231301	Finansavimo sumos iš Europos	0,00	2.353,50	2.396,08	42,58
4231302	Finansavimo sumos iš Europos	0,00	2.353,50	2.353,50	0,00
* 4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	38.910,98	38.910,98	0,00
4232001	Finansavimo sumos iš Europos	0,00	19.455,49	19.455,49	0,00
4232002	Finansavimo sumos iš Europos	0,00	19.455,49	19.455,49	0,00
* 424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	13.501,51	634.327,40	635.927,64	15.101,75
* 4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	13.501,51	23.038,12	24.638,36	15.101,75
* 42411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	13.501,51	2.597,52	4.197,76	15.101,75
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės	13.501,51	1.298,76	2.899,00	15.101,75
4241102	biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	1.298,76	1.298,76	0,00
* 42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	20.440,60	20.440,60	0,00
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės	0,00	10.220,30	10.220,30	0,00
4241302	biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	10.220,30	10.220,30	0,00
* 4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	611.289,28	611.289,28	0,00
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės	0,00	305.644,64	305.644,64	0,00
* 425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	95.680,62	771.578,02	809.556,06	133.658,66
* 4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	95.680,62	28.959,86	66.937,90	133.658,66
* 42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	95.153,87	10.332,24	47.981,60	132.803,23
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės	95.153,87	5.166,12	42.815,48	132.803,23
4251102	biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00	5.166,12	5.166,12	0,00
* 42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	526,75	18.627,62	18.956,30	855,43
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės	526,75	9.313,81	9.642,49	855,43
4251302	biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	9.313,81	9.313,81	0,00
* 4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	742.618,16	742.618,16	0,00
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės	0,00	371.309,08	371.309,08	0,00

4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	0,00	371.309,08	371.309,08	0,00
* 426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	8.122,93	12.127,50	12.571,67	8.567,10
* 4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	8.122,93	10.732,66	10.967,88	8.358,15
* 42611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	8.122,93	3.257,32	3.492,54	8.358,15
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	8.122,93	1.628,66	1.863,88	8.358,15
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	0,00	1.628,66	1.628,66	0,00
* 42613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	7.475,34	7.475,34	0,00
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	0,00	3.737,67	3.737,67	0,00
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos)	0,00	3.737,67	3.737,67	0,00
* 4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	1.394,84	1.603,79	208,95
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	697,42	906,37	208,95
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos)	0,00	697,42	697,42	0,00
* 6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	38.621,75	903.664,06	908.741,38	43.699,07
* 69	Mokėtinų sumos, susijusių su vykdoma veikla	38.621,75	903.664,06	908.741,38	43.699,07
* 691	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.729,51	170.670,92	169.211,24	2.269,83
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.729,51	170.670,92	169.211,24	2.269,83
* 692	Mokėtinų sumos darbuotojams	35,60	644.085,74	644.087,82	37,68
* 6921	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00	413.147,40	413.147,40	0,00
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00	413.147,40	413.147,40	0,00
* 6922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	35,60	143.067,96	143.070,04	37,68
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)	35,60	10.609,20	10.611,28	37,68
6922002	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis)	0,00	132.458,76	132.458,76	0,00
* 6923	Mokėtinas gyventojų pajamų mokeskis	0,00	87.870,38	87.870,38	0,00
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokeskis nuo darbo sutarčių	0,00	87.870,38	87.870,38	0,00
* 695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
* 6952	Sukauptos sąnaudos	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
* 69521	Sukauptos sąnaudos	34.856,64	88.907,40	95.442,32	41.391,56
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34.358,45	87.636,68	94.078,19	40.799,96
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	498,19	1.270,72	1.364,13	591,60
* 7	Pajamos	0,00	799.923,42	799.923,42	0,00
* 70	Finansavimo pajamos	0,00	748.163,83	748.163,83	0,00
* 701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	42.846,50	42.846,50	0,00
* 7011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	477,84	477,84	0,00
7011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	477,84	477,84	0,00
* 7013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	11.166,67	11.166,67	0,00
7013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	11.166,67	11.166,67	0,00
* 7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	11.386,26	11.386,26	0,00
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	1.298,76	1.298,76	0,00
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	0,00	10.087,50	10.087,50	0,00
* 7015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	14.449,40	14.449,40	0,00
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	5.166,12	5.166,12	0,00
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	0,00	9.283,28	9.283,28	0,00
* 7016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	5.366,33	5.366,33	0,00
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	1.628,66	1.628,66	0,00
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	0,00	3.737,67	3.737,67	0,00
* 702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	0,00	705.317,33	705.317,33	0,00
* 7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	19.455,49	19.455,49	0,00
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės)	0,00	19.455,49	19.455,49	0,00
* 7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos	0,00	311.968,68	311.968,68	0,00
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos	0,00	311.968,68	311.968,68	0,00
* 7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms pajamos	0,00	373.195,74	373.195,74	0,00
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms pajamos	0,00	373.195,74	373.195,74	0,00

* 7026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	0,00	697,42	697,42	0,00
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	0,00	697,42	697,42	0,00
* 74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	0,00	51.759,59	51.759,59	0,00
* 741	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	0,00	51.759,59	51.759,59	0,00
* 7417	Apskačiuotos paslaugų svietimo, socialinės apsaugos ir kitose	0,00	51.759,59	51.759,59	0,00
7417001	Apskačiuotos paslaugų svietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	0,00	51.759,59	51.759,59	0,00
* 8	Sąnaudos	0,00	796.833,39	796.833,39	0,00
* 87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	0,00	796.833,39	796.833,39	0,00
* 8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	639.718,05	0,00
* 87011	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	639.718,05	0,00
8701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	639.718,05	639.718,05	0,00
* 8702	Socialinio draudimo sąnaudos	0,00	10.704,69	10.704,69	0,00
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos	0,00	10.704,69	10.704,69	0,00
* 8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	0,00	17.043,10	17.043,10	0,00
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	17.043,10	17.043,10	0,00
* 8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	0,00	47.782,95	47.782,95	0,00
8704001	Sildymo sąnaudos	0,00	34.515,56	34.515,56	0,00
8704002	Elektros energijos sąnaudos	0,00	9.646,45	9.646,45	0,00
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	0,00	2.255,89	2.255,89	0,00
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	0,00	585,01	585,01	0,00
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	0,00	780,04	780,04	0,00
* 8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0,00	1.497,20	1.497,20	0,00
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0,00	1.497,20	1.497,20	0,00
* 8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	0,00	341,45	341,45	0,00
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos	0,00	341,45	341,45	0,00
* 8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,00	67.432,74	67.432,74	0,00
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina	0,00	67.432,74	67.432,74	0,00
* 8712	Kitų paslaugų sąnaudos	0,00	8.492,02	8.492,02	0,00
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos	0,00	8.492,02	8.492,02	0,00
* 8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.821,19	3.821,19	0,00
* 87131	Veiklos mokesčių sąnaudos	0,00	200,00	200,00	0,00
8713105	Kitų mokesčių sąnaudos	0,00	200,00	200,00	0,00
* 87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.621,19	3.621,19	0,00
8713201	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,00	3.621,19	3.621,19	0,00

Iš viso: **441.310,98** **8.113.540,20** **478.574,48**
441.310,98 **8.113.540,20** **478.574,48**

Sudarė: Regina Lukaševič

Patikrino:

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

2023 m. kovo 3 d.

Eišiškės

I. BENDROJI DALIS

1. Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis „Žiburėlis“ (toliau įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. rugpjūčio 31 d., rejestro Nr. 076677.

Įstaigos kodas – 191409132

Buveinė - Ažuolų g. 1, LT-17174, Eišiškės, Šalčininkų r. sav.

Teisinė forma – Šalčininkų r. savivaldybės biudžetinė įstaiga. Eišiškių lopšelio–darželio „Žiburėlis“ pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis–darželis „Žiburėlis“ yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo išlaidų sąmatą, savarankišką balansą, antspaudą su savo pavadinimu, atsiskaitomųjų sąskaitų Lietuvos bankuose.

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelyje–darželyje „Žiburėlis“ veikia 10 grupių iš jų 8 grupės ikimokyklinio ugdymo 2 priešmokyklinio ugdymo.

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis–darželis „Žiburėlis“ finansuojamas iš savivaldybės biudžeto pagal asignavimų valdytojo patvirtintas sąmatas. Lopšelis–darželis yra paramos gavėjas ir gali gauti lėšų iš įvairių fondų, programų, fizinių ir juridinių asmenų. Paramos lėšos naudojamos įstatymų nustatyta tvarka.

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelio-darželio „Žiburėlis“ veiklą koordinuoja Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos Švietimo ir sporto skyrius.

2. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Įstaiga neturi kontroliuojamųjų arba asocijuotųjų subjektų.

4. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-1000 2022 m. lapkričio d. Eišiškių lopšelyje–darželyje „Žiburėlis“ patvirtintas 20,59 pedagoginių darbuotojų etatų skaičius ir 23,75 kitų darbuotojų etatų skaičius, Eišiškių lopšelyje–darželyje dirba 47 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas.

Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis–darželis „Žiburėlis“ buhalterinę apskaitą tvarko naudodant apskaitos programas „Labbis“ , „Vira“ ir „Finas“. Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. įstatymų Nr. XII-828 „Dėl euro įvedimo Lietuvoje“ įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudodant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Pajamos

Įstaigoje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Sąnaudos

Apskaitoje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į

grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų apskaitai taikomi 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatyti reikalavimai.

Nematerialusis turtas

Įstaigos apskaitoje nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. 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. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, duomenys įrašant į nematerialiojo turto kortelę ir suteikiant nematerialiojo turto vienetui inventoriaus numerį. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto amortizacija registruojama apskaitoje kiekvieną mėnesį.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	<i>Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija</i>	5 metus
2.	<i>Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*</i>	6 metus
3.	<i>Kitas nematerialusis turtas</i>	6 metus
4.	<i>Prestižas</i>	10 metų

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu yra 500 eurų.

Įstaigos veikloje ilgalaikis materialusis turtas tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.	<i>Pastatai</i>	
----	-----------------	--

1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	110 m
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75 m
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50 m
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15 m
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60 m
2.1.3.	Mediniai	15 m
2.2.	Kiti statiniai	15 m
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	20 m
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Medžio apdirbimo mašinos ir įrenginiai	5 m
4.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	25 m
4.3.	Medicinos įranga	8 m
4.4.	Apsaugos įranga	7 m
4.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4 m
4.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10 m
4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10 m
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10 m
5.2.	Specialūs automobiliai	7 m
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7 m
5.4.	Kitos transporto priemonės	10 m
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	12 m
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5 m

6.3.	<i>Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės</i>	6 m
6.4.	<i>Kita biuro įranga</i>	10 m
7.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	
7.1.	<i>Scenos meno priemonės</i>	10 m
7.2.	<i>Muzikos instrumentai</i>	20 m
7.3.	<i>Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys</i>	7 m
7.4.	<i>Specialieji drabužiai ir avalynė</i>	2 m
7.5.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	8 m

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Finansinis turtas

Įstaigos apskaitoje finansinis turtas registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turą. Finansinio turto apskaita tvarkoma pagal 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytą tvarką. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį turą.

Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos / perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama

sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pinigai

Pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigai parodomi finansinės būklės ataskaitos trumpalaikio turto straipsnyje. Pinigai apskaitoje registruojamos gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar gavus apmokėjimą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Apskaitos politikos keitimas

Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. 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. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantys 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais reikalavimais.

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, kai jos buvo pastebėtos.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III PASTABOS

Pastaba Nr. P02 Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 1079,65 Eur. Sukaupta amortizacijos suma 1079,65 Eur. Ataskaitinio periodo pabaigoje likutinė vertė lygi nuliui.

Pastaba Nr. P04 Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 305439,21 Eur. Iš jų:

Pastatas- 237704,20 Eur,

Mašinos ir įrenginiai- 903,05 Eur,

Baldai ir biuro įrangą ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 33089,73 Eur,

Infrastruktūros statiniai – 33742,23 Eur.

Lopšelyje-darželyje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina – 18054,22 Eur. Iš jos:

Kompiuterinė įranga – 4141,73 Eur;

Kitos mašinos ir įrenginiai – 1171,52 Eur;

Baldai ir biuro įrangą ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12740,97 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija lopšelyje-darželyje nėra.

Ilgalaikio finansinio turto lopšelis-darželis neturi.

Pastaba Nr. P08 Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų atsargų savikaina 71702,61 Eur, iš jų: maisto produktų 53908,74 Eur, tame tarpe 2396,08 Eur maisto produktai pagal ES programą gauti nemokamai. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota 71053,93 Eur, iš jų maisto produktai 53632,15 Eur, tame tarpe 2353,50 Eur maisto produktai pagal ES programą gauti nemokamai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko nesunaudotų atsargų 2375,75 Eur tai yra maisto produktų 1476,91 Eur likučių suma, t. tarpe 42,58 Eur maisto produktų likutis gautų iš

ES, 898,84 Eur medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina, ūkinio inventoriaus neatiduoto naudojimui nėra.

Inventorius, kuris atiduotas naudojimui, iškeltas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje inventorius apskaitomas kiekiu ir suma kontrolės tikslais. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ūkinio inventoriaus nebalansinėje sąskaitoje likutis 132749,32 Eur.

Pastaba Nr. P10 Per vienus metus gautinos sumos 43969,99 Eur iš jų:

Už suteiktos paslaugos – 2228,01 Eur,

Kitos sukauptos gautinos sumos – 41741,98 Eur.

Pastaba Nr. P11 Lopšelio-darželio sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko pinigų iš viso 506,78 Eur iš jų, 295,66 Eur spec. programos lėšos, gautos bet nepervestos į VMI, 211,12 Eur kitos lėšos.

Pastaba Nr. P12 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 306546,17 Eur. Iš jų:

Iš valstybės biudžeto -15101,75 Eur,

Iš savivaldybės biudžeto – 133658,66 Eur,

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 149218,66 Eur,

Iš kitų šaltinių – 8567,10 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede. (forma pridedama).

Pastaba Nr. P17 Ataskaitinio periodo pabaigoje įsipareigojimų suma sudaro 43699,07 Eur iš jų :

tiekėjams mokėtina suma 2269,83 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 37,68 Eur,

Kitos sukauptos mokėtinos sumos – 41391,56 Eur

Pastaba Nr. P18 Sukauptas perviršis ar deficitas einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2202,58 Eur.

Ankstesnių metų sukauptas perviršis ar deficitas 1366,02 Eur.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas 836,56 Eur.

Pastaba Nr. P01-P21. Ataskaitinio periodo pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro iš viso 797669,95 Eur. Iš jų:

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 321464,56 Eur,

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 387641,54 Eur,

Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarpt. organizacijų – 30740,51 Eur,

Finansavimo pajamos iš kitų finansinių šaltinių – 6063,75 Eur,
Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 51759,59 Eur.

Pastaba Nr. P02-P22. Ataskaitinio periodo pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudaro -796833,39 Eur. Iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos -650422,74 Eur,

Nusidėvėjimo ir amortizacijos -17043,10 Eur,

Komunalinių paslaugų ir ryšių -47782,95 Eur,

Kvalifikacijos kėlimo -1497,20 Eur,

Nurašytų sumų -341,45 Eur,

Sunaudotų atsargų savikaina -71253,93 Eur,

Kitos paslaugos -8492,02 Eur.

Direktorė
Vyr. buhalterė

Halina Antropik
Regina Lukaševič

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Šalčininkų r. Eišiškių lopšelis-darželis „Žiburėlis“ 191409132, Ažuolų g. 1, Eišiškių m., LT-17174 Šalčininkų r.
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2022 m. ataskaitų
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-15 Nr. BVR-(27.5 E)-81
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Halina Antropik, Direktorė, Administracijos darbuotojai ELDŽ
Sertifikatas išduotas	HALINA ANTROPIK LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-15 13:24:33 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-15 13:25:07 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2021-11-19 10:51:19 – 2023-11-19 10:51:19
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Lukaševič, Vyriausioji buhalterė, Administracijos darbuotojai ELDŽ
Sertifikatas išduotas	REGINA LUKAŠEVIČ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-15 13:26:09 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-15 13:26:18 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2021-11-23 15:37:03 – 2023-11-23 15:37:03
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	21
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.71
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-03-15 14:18:33)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2023-03-15 14:18:34 DBSIS