TAURAGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „ĄŽUOLIUKAS“

Biudžetinė įstaiga. Vytauto g. 58, LT-72247 Tauragė. Tel. (8 446) 626 93, faks. (8 446) 626 92,
el. p. info@tauragesazuoliukas.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190455536

Tauragės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-02-19 Nr. S-24

2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Tauragės lopšelis-darželis „Ąžuoliukas“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Tauragės savivaldybės biudžeto, įmonės kodas - 190455536.

Adresas: Vytauto g. 58, Tauragė.

Tauragės lopšelis-darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. gruodžio 31 dienos duomenis.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigoje per 2020 metus vidutiniškai dirbo 57 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 56,22 etatai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės lopšelio-darželio „Ąžuoliukas“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-VSAFAS).

Darželis, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įsatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta darželio direktorės 2017 m. rugsėjo mėn. 20 d. Įsakymu Nr. V-53. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Darželio finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojamasi sukurtais registrais, žiniaraščiais, didžiąja knyga, kurie pritaikyti apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Funkcija;
2. Programa;
3. Lėšų šaltinis;
4. Biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, atsargumo, neutralumo principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiąjam turtui nustatytus kriterijus.

Lopšelyje-darželyje nustatytas nematerialusis turtas, kuriam patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos	3 m.
2.	Kitas nematerialusis turtas	6 m.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirmojo pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudojimo (tarnavimo) laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

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

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus

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

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas irgi įsigijimo savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

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

Gautinos sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 17- ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytus kriterijus. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos- darželio iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, ir kitų fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir

darželio gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų darželis neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir pinigai, kurie skirstomi pagal pinigų buvimo vietą, pagal valiutą ir pagal pinigų paskirtį.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami (18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai“) ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Darželio atidėjiniai 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 5 339,08 Eur.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai

susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėviamoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas. Darželis 2020 m. turto nuvertėjimo neturėjo.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18 – ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamąjame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamąjame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir

pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei 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 politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

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 . Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Darželis turi šią nematerialiojo turto grupę: programinė įranga ir jos licencijos.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal grupes per 2020 metus, pagal 13-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Darželio apskaitoje nematerialiojo turto nuvertėjimo nėra.

Darželio programinės įrangos ir jos licencijos likutinė vertė 2020 m. gruodžio mė. 31 d. – 0,00 Eur. Nematerialiojo turto likutinės vertė 2020 m. gruodžio 31 d. – 549,04 Eur

Nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas nustatytas, vadovaujantis Tauragės rajono savivaldybės sprendimu 2010-12-15 d. Nr.1-1821.

Turto, kuris nenaudojamas darželio veikloje, nėra.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta Apskaitos vadovo Apskaitos politikos dalyje ir 2020 ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Darželyje IMT grupės ir naudingo tarnavimo laikas nustatytas, vadovaujantis Tauragės rajono savivaldybės sprendimu 2010-12-15 d. Nr. 1-1821

Darželyje yra šios IMT grupės ir jų naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Materialusis turtas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	**Pastatai**	
1.1	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako,betono,lengvųšlako blokų,perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.2	Kiti Statiniai	17,5
2.	**Mašinos ir įrenginiai**	
2.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
2.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3,5
2.3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	13,5
3.	**Baldai ir biuro įranga**	
3.1.	Baldai	7,5
3.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
3.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5,5
3.4.	Kita biuro įranga	6,5
4.	**Kitas ilgalaikis materialusis turtas**	
4.1	Muzikos instrumentai	27,5
4.2.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	6,5
4.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5,5

Darželyje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina, EUR
1.	Šilumos apskaitos prietaisas	16300267	2065,28
2.	Kamera Canon Leria HF R 206	01900003	439,64
3.	Kompiuteris	01630272	611,68
4.	Nešiojamas kompiuteris	01630273	578,95
5.	Muzikos komplektas	12082001	1031,92
6.	Nešiojamas kompiuteris Asus	01630263	713,91
7.	Smart Bcard interaktyvi lenta	01900005	1135,60
8.	Kompiuteris ADM	11380530	462,81
9.	Kompiuteris HP	01320198	361,45
10.	Kompiuteris su programine įranga	01630261	781,97
11.	Kompiuteris su programine įranga	01630266	868,86
12.	Nešiojamas kompiuteris DELL	01630266	695,09
13.	Nešiojamas kompiuteris Asus	01380527	713,91
14.	Kompiuteris ADM	01380592	462,81
15.	Kompiuteris ADM	01380530	462,81
16.	Projektorius	01900002	651,65
17.	Monitorius kompiuteriui	01630260	446,59
18.	Žoliapjovė	16300268	381,14
19.	Lyginimo volas	16300280	1071,59
20.	Minkšti baldao	01630268	490,62
21.	Akvariumo komplektas	01900007	862,78
22.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01380535	3566,37
23.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01385321	2626,20
24.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01380538	2626,20
25.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01380536	2626,20
26.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01380537	2626,20
27.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01380531	2626,20
28.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01630266	2626,20
29.	Spinta su atverčiamomis lovytėmis	01630267	2626,20
30.	Stiklo pertvara	01640266	1028,15

31.	Garintuvas	01600001	1156,70
32.	Projektorius Epson	01900001	613,41
33.	Kompiuterinė darbo vieta serveris	01900006	1158,48
34.	Kompiuteris Asus	01630264	579,24
35.	Kompiuteris Asus	01630265	579,24
36.	Supynė	01630280	521,32
37.	Namelis su čiuožykla	12030201	1303,29
38.	Kompiuteris Asus X553MA 15.6 LED HD	01630266	290,00
39.	Kompiuteris Asus X553MA 15.6 LED HD	01630267	290,00
40.	Kiemo ststiniai (9 smėlio dėžės ir 2 takai)	10000004	2522,39
		Iš viso	**42356,05**

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6, 9, 10, 11, 13 priedai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

3.3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

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

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

3.4 Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir ilgalaikius įsipareigojimus

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Išankstiniai apmokėjimai – 278,18 Eur. Iš jų – 277,95 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos ir – 0,23 Eur išanstiniai apmokėjimai tiekėjams (už ryšių paslaugas). Informacija yra pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priede.

3.5. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Per vienerius metus gautinos 84 534,40 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos per vienerius metus	Paskutinė ataskaitiniolaikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos gautinos sumos	78 745,87
2.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5 371,25
3.	Kitos gautinos sumos	417,28
	IŠ VISO:	**84 534,40**

3.6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro – 4 429,01 Eur. 2020 m. gruodžio 31 d. Iš jų: įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudota – 4 267,52 Eur paramos lėšų (informacija pateikiama 6-ojo VSAFAS 7 ir 8 prieduose) ir 161,49 Eur specialiųjų lėšų.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede.

3.7. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Trumpalaikės mokėtinos sumos yra 59 545,01 Eur. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 VSAFAS 12 priede „Trumpalaikės mokėtinos sumos“ .

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams(t.sk.priskaitymai sodrai)	59 195,55
2.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	20,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas iš biudžeto	329,46
	IŠ VISO:	**59 545,01**

3.8. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinės veiklos kitos pajamos iš viso sudaro – (spec. lėšos, kurias surenkame iš tėvų įnašų) yra 69 580,23 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų buvo surinkta 69 580,23 Eur. Informacija per ataskaitinį laikotarpį apie kitas pajamas pateikiama 10 VSAFAS 2 priede.

3.9. Finansavimo sumų likučiai

Finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	23 905,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto	494 383,67
3.	Iš Europos Sąjungos	230 637,57
4.	Iš kitų šaltinių	4 812,65
	IŠ VISO:	**753 739,33**

3.10. Informacija apie atidėjinius

Darželio atidėjiniai 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 5 339,08 Eur. Atidėjiniai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas“ 3, 4, 5 priedai.

3.11. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingas) ir kitas turto perdavimo sutartis

Įstaiga tokių sutarčių neturi. 19-ajame VSAFAS „Nuoma, fizinė nuoma (lizingas ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4, 5, 6, 7, 8 priedai. 2020 m. vasario 9 d. Tauragės rajono savivaldybės administracija perdavė darželiui valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise savivaldybei nuosavybės teise priklausančią saugaus vairavimo eismo aikštelę ir 2020 m. birželio 5 d. perdavė tvoras, vartelius ir takelius esančius Taurų k., Alėjos g. 3 G.

3.12. Informacija apie įstaigos grynojo turto pokyčių ataskaitą

2020 m. gruodžio 31 d. darželis turėjo ataskaitinio laikotarpio grynąjį perviršį 33 900,58 Eur. Tai nuomos ir tėvų įnašų didesnės pajamos nei padarytos sąnaudos. Informacija yra pateikiama 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčiai“ 1 priedas.

3.13. Informacija apie segmentus

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai, nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Įstaigos turtas, įsipareigojimų ir pajamų apskaita tvarkoma pagal segmentus, kad būtų galima pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Informacija apie segmentus pateikiama 25-ame VSAFAS 1 priede.

3.14. Mokėtinos sumos į biudžetą

Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

3.15. Informacija apie mokėtinas socialines išmokas

Mokėtinos socialinės išmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nebuvo.

3.16. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams,

trūkstamų profesijų darbuotojų kelionės į darbą kompensavimas, atostogų rezervas ir atidėjiniai ataskaitinį laikotarpį pripažinta 687 434,73 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	677 279,96
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	10 154,77
	IŠ VISO:	**68 7434,73**

3.17.Informacija apie komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	22 482,58

3.18. Informacija apie kitų paslaugų sąnaudas

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
2.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1 409,00
3.	Komandiruočių	371,52
4.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	27 473,99
5.	Sunaudotų atsargų savikaina	51 040,54
6.	Kitų paslaugų	84 082,09

3.19. Informacija apie kitos pagrindinės veiklos pajamas

Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos pajamas sudaro darželio specialiosios lėšos tai tėvų inašai už mitybą ir ugdymą.

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma (Eur)
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	69 580,23
2.	Pervestina į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	0,00
	IŠ VISO:	**69 580,23**

3.20. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuojamus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuojamų ir kitų subjektų neturi. 6-ojo VSAFAS 1, 3, 4, 5, priedai.

Direktorė Viktorija Paulauskienė

Vyriausioji buhalterė Daiva Kleinienė

Tauragės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas", 190455536, Vytauto g. 58, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147402064
D/L: --

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**764.208,92**	**639.718,37**
I	Nematerialusis turtas	P03	549,04	700,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	700,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		549,04	
I.4	Nebaigti projek‘ai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	763.659,88	639.018,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		590.518,72	600.534,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		148.476,94	15.670,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.636,90	6.364,48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.962,44	6.420,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.064,88	10.028,90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**88.315,08**	**74.333,54**
I	Atsargos	P08	199,65	199,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		0,00	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	278,18	146,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	83.408,24	71.126,58
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	4.245,09	7.986,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78.745,87	62.593,13
III.6	Kitos gautinos sumos		417,28	547,05
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.429,01	2.860,64
	IŠ VISO TURTO:		852.524,00	714.051,91

(tęsinys kitame puslapyje)

Tauragės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas", 190455536, Vytauto g. 58, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**753.739,33**	**640.039,76**
I	Iš valstybės biudžeto		23.905,44	2.895,09
II	Iš savivaldybės biudžeto		494.383,67	413.460,94
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		230.637,57	219.832,41
IV	Iš kitų šaltinių		4.812,65	3.851,32
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**64.884,09**	**48.992,65**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64.884,09	48.992,65
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	5.339,08	
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	329,46	330,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	59.195,55	48.657,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	20,00	4,62
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**33.900,58**	**25.019,50**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		33.900,58	25.019,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.881,08	4.629,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.019,50	20.390,21
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		852.524,00	714.051,91

Direktorė	(parašas)	Viktorija Paulauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)		(vardas ir pavardė)
Vyriausioji buhalterė	(parašas)	Daiva Kleinienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))		(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas", 190455536, Vytauto g. 58, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147402064
D/L: --

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**880.556,44**	**794.826,09**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		810.976,21	698.208,59
I.1	Iš valstybės biudžeto		327.203,25	309.053,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		478.401,90	383.353,01
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.925,51	5.208,95
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		445,55	593,46
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		69.580,23	96.617,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	69.580,23	96.617,50
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-877.991,52**	**-790.451,77**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-687.434,73	-602.526,96
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-27.473,99	-19.739,58
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.482,58	-26.076,61
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-371,52	-273,46
V	TRANSPORTO		-1.806,50	-4.263,61
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.409,00	-2.553,14
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.890,57	-1.554,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			54,70
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-51.040,54	-30.345,74
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-84.082,09	-103.173,05
XIV	KITOS			
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**2.564,92**	**4.374,32**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**101,62**	**254,97**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	101,62	679,92
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-424,95
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**6.214,54**	
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**8.881,08**	**4.629,29**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**8.881,08**	**4.629,29**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — (parašas) — Viktorija Paulauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė — (parašas) — Daiva Kleinienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas", 190455536, Vytauto g. 58, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402064
D/L: 2021-03-16 10:34:47

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 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**		**9.058,12**	**0,00**	**9.058,12**	**3.138,64**	**0,00**	**3.138,64**
I	Įplaukos		921.507,75	0,00	921.507,75	866.711,59	0,00	866.711,59
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		770.226,83	0,00	770.226,83	669.519,96	0,00	669.519,96
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		321.344,55	0,00	321.344,55	301.553,00	0,00	301.553,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		447.475,40	0,00	447.475,40	365.966,92	0,00	365.966,92
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.406,88	0,00	1.406,88	2.000,04	0,00	2.000,04
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		73.500,14	0,00	73.500,14	97.982,34	0,00	97.982,34
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		72.902,58	0,00	72.902,58	92.809,47	0,00	92.809,47
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		4.878,20	0,00	4.878,20	6.399,82	0,00	6.399,82
II	Pervestos lėšos		-73.236,96	0,00	-73.236,96	-99.287,00	0,00	-99.287,00
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-73.175,36	0,00	-73.175,36	-99.257,65	0,00	-99.257,65
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-61,60	0,00	-61,60	-29,35	0,00	-29,35
III	Išmokos	P02	-839.212,67	0,00	-839.212,67	-764.285,95	0,00	-764.285,95
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-668.881,40	0,00	-668.881,40	-589.618,92	0,00	-589.618,92
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-26.775,24	0,00	-26.775,24	-31.324,85	0,00	-31.324,85
III.3	Komandiruočių		-371,52	0,00	-371,52	-273,46	0,00	-273,46
III.4	Transporto		-1.806,50	0,00	-1.806,50	-4.263,61	0,00	-4.263,61
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.409,00	0,00	-1.409,00	-2.553,14	0,00	-2.553,14
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4.964,00	0,00	-4.964,00	-4.019,26	0,00	-4.019,26
III.7	Atsargų įsigijimo		-47.898,37	0,00	-47.898,37	-27.907,95	0,00	-27.907,95
III.8	Socialinių išmokų		-2.676,14	0,00	-2.676,14	-1.689,58	0,00	-1.689,58
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.436,29	0,00	-5.436,29	-5.530,81	0,00	-5.530,81
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-78.994,21	0,00	-78.994,21	-97.104,37	0,00	-97.104,37

(tęsinys kitame puslapyje

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

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**		**-28.710,85**	**0,00**	**-28.710,85**	**-6.045,00**	**0,00**	**-6.045,00**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-28.710,85	0,00	-28.710,85	-6.045,00	0,00	-6.045,00
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**		**21.221,10**	**0,00**	**21.221,10**	**3.925,00**	**0,00**	**3.925,00**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		21.221,10	0,00	21.221,10	3.925,00	0,00	3.925,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		19.221,10	0,00	19.221,10			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.000,00	0,00	2.000,00	3.925,00	0,00	3.925,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsi	/ti						
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)**		**1.568,37**	**0,00**	**1.568,37**	**1.018,64**	**0,00**	**1.018,64**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**2.860,64**		**2.860,64**	**1.842,00**		**1.842,00**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**4.429,01**		**4.429,01**	**2.860,64**		**2.860,64**

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

(parašas)

Viktorija Paulauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Kleinienė
(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas", 190455536, Vytauto g. 58, Tauragės m., Tauragės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147402064
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						20.390,21	20.390,21	
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		4.629,29	4.629,29	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						25.019,50	25.019,50	
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		8.881,08	8.881,08	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						33.900,58	33.900,58	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

_____
(parašas)

Viktorija Paulauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

_____
(parašas)

Daiva Kleinienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147402064
D/L: 2021-03-16 10:34:47

Finansavimo sumos

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

Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	**2.895,09**	**340.565,65**	**0,00**	**2.814,72**			**-322.370,02**					**23.905,44**
	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.895,09	27.486,92	-366,00	2.814,72			-8.925,29					23.905,44
	Kitoms išlaidoms kompensuoti		313.078,73	366,00				-313.444,73					0,00
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	**413.460,94**	**449.475,40**	**0,00**	**98.802,50**			**-467.355,17**					**494.383,67**
	Nepiniginiam turtui įsigyti	410.707,92	31.436,57	2.424,87	98.802,50			-49.420,44					493.951,42
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.753,02	418.038,83	-2.424,87				-417.934,73					432,25
	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)	**219.832,41**			**15.730,67**			**-4.925,51**					**230.637,57**
	Nepiniginiam turtui įsigyti	219.832,41			15.730,67			-4.925,51					230.637,57
	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
	Iš kitų šaltinių	**3.851,32**	**1.406,88**		**6.214,54**			**-6.660,09**					**4.812,65**
	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.781,78	1.406,88		6.214,54			-6.660,09					4.743,11
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	69,54											69,54
	Iš viso finansavimo sumų	**640.039,76**	**791.447,93**	**0,00**	**123.562,43**			**-801.310,79**					**753.739,33**

oje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų liekčiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.