



TAURAGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽVAIGŽDUTĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Moksleivių alėja 7, 72279 Tauragė, tel.(8 446) 571 30,
faks. (8 446) 571 30, el. p. ugdymas.darzelis@gmail.com.

Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 190456976

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. gruodžio 31 d.

Tauragė

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą parengusį finansinių ataskaitų rinkinį.

Tauragės lopšelis-darželis „Žvaigždutė“ yra įregistruotas registrų centre 1995 m. liepos 24 d. Registracijos pažymėjimo Nr.004880. Įmonės kodas – 190456976, Moksleivių alėja 7, Tauragė, savininkas – Tauragės rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų teikimas, funkcija - ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis „Žvaigždutė“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Tauragės raj. savivaldybės biudžeto.

2. Finansiniai metai.

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

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi. 6 VSAFAS (1,3,4,5,6 priedai).

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per 2020 metus vidutiniškai dirbo 51 darbuotojas (iš jų 27 pedagogai), yra patvirtinti 48,52 etatai.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Luminor Bank banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų IV-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

1. 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.
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais, bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą darželio direktoriaus 2010 m. sausio 4 d. įsakymu Nr. V-5-5 „Dėl tvarkų prie apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- 1.Subjekto
- 2.Veiklos tęstinumo
- 3.Periodiškumo
- 4.Pastovumo
- 5.Piniginio mato
- 6.Kaupimo
- 7.Palyginimo
- 8.Atsargumo
- 9.Neutralumo
- 10.Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba. Apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą–eurą. Per 2020 finansinius metus apskaitos politika buvo papildyta dėl pasikeitimų , vadovaujantis LR Finanų ministro 2020m. birželio 29d. įsakymu Nr. 1K-195 , dėl vidaus kontrolės

įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje. Apskaitos politika papildyta dėl 18-o apskaitos standarto papildymo-atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai. Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama paties vyr. buhalterio sukurtais apskaitos registrais, didžiąja knyga, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Ryšium su naujos apskaitos vedimu nusidėvėjimas pripažįstamas pajamomis ir sąnaudomis. Balansas sutrumpėjęs. Turtas atsispindi likutine verte. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai buvo taikomi 2014-01-01, kurie patvirtinti LRV 2009-06-10 nutarimu Nr. 564, kuriuo vadovaujantis savivaldybės taryba 2010-12-30 Nr. 351 patvirtino vidutinius normatyvus.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. (1 priedas).

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio 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 naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

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

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Kitas nematerialusis turtas	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus (jei jo vertė ne mažesnė nei 500 eurų šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). VSAFAS 12 (1 priedas).

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simbole vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simbole vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, LR teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių,

stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas :

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai	75
2.	Kiti statiniai (tvora)	17,5
3.	Kiti statiniai (takai apie pastatą)	17,5
4.	Kitos mašinos ir įrengimai	13,5
6.	Kita biuro įranga	6,5
7.	Kitas ilgalaikis turtas	5,5
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte. 8 VSAFAS(1 priedas).

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriuss. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. (7 priedas)

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. (4, 5 priedai).

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

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.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: VSAFAS 17 (9 priedas). Įstaiga finansinių įsipareigojimų neturi.

a.) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

b.) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti finansiniu turtu.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami 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. Įstaiga atidėjinių neturi VSAFAS 18 (3,4 priedai).

Pajamos

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos. VSAFAS 10 (2 priedas). VSAFAS 6 (4 priedas).

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. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos sąnaudos. VSAFAS 6 ir 25 (segmentai).

Apskaitoje tarnautojams ir darbuotojams nepanaudotų kasmetinių atostogų likučių sumos apskaičiuojamos vieną kartą per metus t.y. gruodžio 31 d. stoviui.

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 nudėvimoji (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. Įstaiga nuvertėjusio turto neturi. VSAFAS 12, 13 (1 priedas).

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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 aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi. VSAFAS 2 (2 priedas), VSAFAS 3 (2 priedas).

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 (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte. VSAFAS 6.

Apskaitos politikos keitimas

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. VSAFAS 1.

Apskaitinių įverčių keitimas

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. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte. VSAFAS 1 VSAFAS 7(2 priedas)

Apskaitos 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. VSAFAS 1 VSAFAS 7 (2 priedas)

2. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. (13 VSAFAS) Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo. (1 priedas).

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 144,81 eurai. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto įstaiga neturi (2 priedas). Nuvertėjusio turto įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 2.(12 VSAFAS) Ilgalaikis materialus turtas. Ryšium su euro įvedimu LRV nutarimu 2015.11.05. Nr. 1215 nustatyta minimali ilgalaikio turto vertė(įsigijimo(pasigaminimo) savikaina - 500(penki šimtai eurų).

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 10867,81 eurų, iš jų:

Kompiuterinė įranga – 3841,91 eurų.

Kitas ilgalaikis turtas– 322,93 eurų.

Mašinos ir įrengimai – 3765,06 eurų.

Kiti statiniai - 2937,91 eurų.

Nuvertėjusio ilgalaikio turto įstaiga neturi.

Įstaiga 2020 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, tačiau turi likutinę vertę – neturi. Laikiniai nenaudojamo turto taip pat nėra. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 3 (17 VSAFAS) Finansinis turtas. Įstaiga finansinio turto neturi.

Pastaba Nr. 4.(16 VSAFAS) Biologinis turtas. Įstaiga biologinio turto neturi.

Pastaba Nr.5. (8 VSAFAS) Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 1 priede.

Pastaba Nr.6. (6 VSAFAS) Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6 priede. Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 503,29eur . Informacija apie gautą paramą pateikta 7 priede, apie panaudotą paramą pateikta 8 priede. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:0,0

Informacija apie išankstinius mokėjimus	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	503,29
IŠ VISO:	

Pastaba Nr. 7.(17 VSAFAS) Sukaupų ir gautinų sumų įsigijimo savikaina 2020-12-31 sudaro 69863,32 eurai. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 7 priede. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas	3627,06
2.	Sukaupti atostoginiai(su sodra)	62085,27
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	48,83
4.	Kitos gautinos sumos	73,72
5.	Sukauptos pajamos už parduotas prekes , turta,paslaugas(tėvų įmokos)	4028,44
	IŠ VISO:	69863,32

Pastaba Nr. 8. (17 VSAFAS) Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2020-12-31 sudaro 1849,93€. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 8 priede.

2020 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT534010041600010063) liko nepanaudotų 0,00 litų biudžeto lėšų.

2020 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT864010041600099000) liko nepanaudoti 1716,0 € , tai lėšos gautos 1,5%.(GPM parama)

2020 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT487044060002420548) liko įmokėtų, bet nepervestų į savivaldybės biudžetą spec. programų lėšų suma - 59,99€.

2020 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT344010041600020202) liko įmokėtų, bet nepervestų į savivaldybės biudžetą spec. programų lėšų suma -73,94€

Pastaba Nr. 9.(20 VSAFAS) Finansavimo sumų likučiai pateikti 4 priede. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede.

Pastaba Nr. 10.(18 VSAVAS) Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas. Įstaiga tokių įsipareigojimų ir tokio turto neturi.

Pastaba Nr. 11.(19 VSAFAS) Finansinė nuoma (lizingas). Įstaiga finansinės nuomos sutarčių neturi.

Pastaba Nr.12.(17 VSAFAS) Trumpalaikės mokėtinos sumos - trumpalaikiai įsipareigojimai. Informacija pateikta 12 priede.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (€)
1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	68,29
2.	Sukauptos mokėtinos sumos Atostoginiai su sodra)	62085,27
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	000
4.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	000
	IŠ VISO	62153,56

Pastaba Nr.13.(4 VSAFAS) Įstaigos grynasis turtas. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą pateikta 1 priede. Įstaigos grynąjį turtą 2020-12-31. sudaro 7789,43€ perviršis. Perviršis susidarė, todėl, kad įstaiga sukaupe daugiau pajamų ir nepadarė sąnaudų. Pajamos didesnės atsirado dėl spec. programų lėšų, kurios buvo priskaičiuotos einamais metais už gruodžio mėn., o sąnaudos bus padarytos tik sekančiais metais (pateikus paraišką ir susigrąžinus iš biudžeto), gautinos spec. programų lėšos kurios metų gale pervestos į biudžetą ir lėšų likutis banke (įmokėtos tėvų lėšos paskutinę mėnesio dieną).

Pastaba Nr.14.(10 VSAFAS) Įstaigos kitos pajamos. Informacija apie kitas pajamas pateikta 2 priede. Įstaiga šias pajamas uždirba teikdama paslaugas ikimokyklinėje įstaigoje (spec. programų lėšos – tėvų įmokos).

Pastaba Nr. 15.(6 VSAFAS) Įstaigos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Įstaiga finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Pastaba Nr. 16. (5 VSAFAS) Įstaigos pinigų srautai. Informacija apie pinigų srautus pateikta 2 priede.

Pastaba Nr. 17 (25 VSAFAS) Veiklos segmentai. Informacija apie veiklos segmentus pateikta 1 priede.

Pastaba Nr. 18. (11 VSAFAS) Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro :

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos,
komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos,
kitų paslaugų sąnaudos.

Pastaba Nr. 19. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamajame rašte. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	517884,13
	Iš jų išeitinių išmokų	2428,80
2.	Atostogų išmokų	62725,97
3.	Ligos pašalpų(už 2d.)	1382,73
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	8716,87
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų	909,52
	IŠ VISO:	591619,22

Pastaba Nr. 20. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų pripažinta 19178,51€ .

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Šildymo	9699,69
2.	Elektros energijos	1918,81
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	6199,90
4.	Ryšių paslaugų	909,16

5.	Kitų komunalinių paslaugų	450,95
	IŠ VISO:	19178,51

Pastaba Nr. 21. Kitų paslaugų sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį kitų paslaugų sąnaudų pripažinta 84774,21€. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro (maitinimo paslaugos, kompiuterinių programų ir kompiuterių priežiūra, pašto išlaidos, už deratizacijos darbus, ir kitos paslaugos).

Pastaba Nr. 22. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: komandiruočių sąnaudos –0,00€, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1530,0€, nusidėvėjimo sąnaudos –27986,53€, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 0,00 , sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina- 22673,41€, paprastojo remonto sąnaudos – 13513,35.

PRIDEDAMA:

1. Nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimas, 1 lapas.
2. Ilgalaikio Materialaus turto balansinės vertės pasikeitimas, 1 lapas.
3. Atsargų vertės pasikeitimas 1 lapas.
4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas 1 lapas.
5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus 1 lapas.
6. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas 1 lapas.
7. Fin.sumos pagal finansavimo šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai 1 lapas.
8. Grynojo turto pokyčių ataskaita 1 lapas.
9. Informacija apie veiklos segmentus 1 lapas.
10. Pinigų srautų ataskaita 1 lapas.
11. Finansinės būklės ataskaitą 1 lapas.
12. Veiklos rezultatų ataskaita 1 lapas.
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1 lapas.
14. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta 1 lapas.
15. Finansavimo sumų likučiai 1 lapas.
16. Informacija apie darbo užmokesčio sąnaudas – 1 lapas.
17. Informacija apie išankstinius mokėjimus - 1 lapas.
- 18.6-SAF - 7 priedas- 1 lapas.
- 19.6- SAF - 8 priedas – 1 lapas.
20. Aiškinamasis raštas - 14 lapų.

PRIDEDAMA. 33 lapai.

Tauragės lopšelis - darželis Žvaigždutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190456976, Moksleivių alėja 7, Tauragė, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA F-4

PAGAL 2020 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

20.12.31 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 20 m. gruodžio 31 d.						15,064.35	15,064.35	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		(2,471.37)	(2,471.37)	
9.	Likutis 20 m. gruodžio 31 d.						12,592.98	12,592.98	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		(4,803.55)	(4,803.55)	
17.	Likutis 20 m. gruodžio 31 d.						7,789.43	7,789.43	

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Tauragės lopšelis - darželis Žvaigždutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190456976, Moksleivių alėja 7, Tauragė, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

20.12.31 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		756,471.68	655,783.35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		695,381.20	572,948.87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		304,174.27	241,317.87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		384,877.65	322,377.74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5,454.36	5,453.26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		874.92	3,800.00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61,090.48	82,834.48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61,090.48	82,834.48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		761,275.23	658,254.72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		591,619.22	496,601.27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27,986.53	26,670.72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19,178.51	21,509.12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1,530.00	1,994.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13,513.35	3,213.76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22,673.41	16,269.19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		84,774.21	91,996.66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4,803.55	-2,471.37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		-4,803.55	-2,471.37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4,803.55	-2,471.37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktorius

(pareigos)

(parašas)

ZIGMAS MOZURAITIS

(vardas ir pavardė)

vyr. buhalterė

(pareigos)

(parašas)

IRMA BALANDIENĖ

(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis - darželis Žvaigždutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190456976, Moksleivių alėja 7, Tauragė, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

20.12.31 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		543,615.94	570,221.48
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialus turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		543,615.94	570,221.48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		469,544.75	484,650.71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		48,892.91	52,456.47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		5,577.63	7,546.23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12,308.29	14,273.87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7,292.36	11,294.20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72,216.54	58,016.45
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		503.29	
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		69,863.32	55,858.55
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		4,028.44	7,204.60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65,761.16	48,653.95
III.6	Kitos gautinos sumos		73.72	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1,849.93	2,157.90
	IŠ VISO TURTO:		615,832.48	628,237.93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		545,889.49	572,100.65
I.	Iš valstybės biudžeto		66,758.09	72,614.61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		306,746.89	321,738.83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		169,541.78	174,996.14
IV.	Iš kitų šaltinių		2,842.73	2,751.07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62,153.56	43,544.30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62,153.56	43,544.30
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		68.29	221.11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62,085.27	43,323.19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7,789.43	12,592.98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7,789.43	12,592.98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(4,803.55)	(2,471.37)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12,592.98	15,064.35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		615,832.48	628,237.93

direktorius

(pareigos)

(parašas)

ZIGMAS MOZURAITIS

(vardas ir pavardė)

vyr. buhalterė

(pareigos)

(parašas)

IRMA BALANDIENĖ

(vardas ir pavardė)

Tauragės lopšelis - darželis Žvaigždutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190456976, Moksleivių alėja 7, Tauragė, LT-72255-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

21.03.31 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		533.02		533.02	(2,628.17)		(2,628.17)
I.	Įplaukos		784,133.00		784,133.00	719,545.53		719,545.53
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		649,731.50		649,731.50	543,837.49		543,837.49
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		285,860.66		285,860.66	241,217.79		241,217.79
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		362,904.26		362,904.26	301,447.55		301,447.55
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		966.58		966.58	1,172.15		1,172.15
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		64,384.89		64,384.89	84,938.10		84,938.10
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		65,846.59		65,846.59	84,974.64		84,974.64
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		4,170.02		4,170.02	5,795.30		5,795.30
II.	Pervestos lėšos		64,482.25		64,482.25	85,478.09		85,478.09
II.1.	Į valstybės biudžetą							
II.2.	Į savivaldybių biudžetus		64,364.00		64,364.00	85,355.00		85,355.00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Į kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams		118.25		118.25	123.09		123.09
III.	Išmokos		719,117.73		719,117.73	636,695.61		636,695.61
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		570,937.25		570,937.25	495,301.80		495,301.80
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		22,214.89		22,214.89	26,429.79		26,429.79
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto							
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		1,575.00		1,575.00	1,994.00		1,994.00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		22,114.70		22,114.70	6,701.30		6,701.30
III.7.	Atsargų įsigijimo		14,728.74		14,728.74	9,340.80		9,340.80
III.8.	Socialinių išmokų		2,284.93		2,284.93	1,543.52		1,543.52
III.9.	Nuomos		38.58		38.58	44.55		44.55
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		19,185.23		19,185.23	9,262.39		9,262.39
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		66,038.41		66,038.41	86,077.46		86,077.46

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		1,380.99		1,380.99	33,588.39		33,588.39
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		1,380.99		1,380.99	33,588.39		33,588.39
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		540.00		540.00	33,588.39		33,588.39
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti iš:		540.00		540.00	33,588.39		33,588.39
IV.1.	Iš valstybės biudžeto					33,588.39		33,588.39
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto		540.00		540.00			
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4.	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(307.97)		(307.97)	(2,628.17)		(2,628.17)
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2,157.90		2,157.90	4,786.07		4,786.07
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,849.93		1,849.93	2,157.90		2,157.90