



KRETINGOS MOKYKLA-DARŽELIS „ŽIBUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, Mėguvos g. 16, 97140 Kretinga, tel. (8 445) 79 341,
el. p. zibutemd@zibute.kretinga.lm.lt, www.zibute.kretinga.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190278776

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-03-12, Nr. (4.2)-F2-46

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą
Kretingos mokykla – darželis „Žibutė“ - biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą, įstaigos kodas – 190278776. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas.

2. Finansiniai metai

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

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

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 2018 metus vidutiniškai dirbo 42 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 43 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Mažėjant gimstamumui, taip pat jaunoms šeimoms išvykstant į užsienį gali sumažėti vaikų.

7. Ataskaitų pateikimo valiuta

Finansinėse ataskaitose duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai.

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;
- Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įsakymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Apskaitos politika patvirtinta 2011 m. sausio 3 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-69.

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

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 dvejetainį įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo, finansinio turto, atsargų, pinigų, išipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų, sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), ilgalaikiu vadinamas turtas, kuris veikloje naudojamas ilgiau nei vienerius metus. Skiriamasis bruožas nėra tai, kad jis ilgalaikis fiziškai, bet kad jis gali būti naudojamas veikloje ilgą laiką ir ne vieną kartą. Galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, viešojo sektoriaus subjektas turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti. Įstaiga kontroliuoja turtą, jei jis turi teisę gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais. Galimybė kontroliuoti turtą gali priklausyti nuo juridinių teisių į tą turtą atsiradimo arba nuo jų pasikeitimo.

Nemokamai gautas turtas pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą apskaitoje registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte. Tuo pačiu metu registruojamas iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos verte, lygia ilgalaikio materialiojo turto tikrajai vertei.

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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
1	Pastatai	
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	80
2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1	Kiti statiniai	20
3	Mašinos ir įrenginiai	
3.1	Apsaugos įranga	8
3.2	Kitos mašinos ir įrenginiai	20
4	Baldai ir biuro įranga	
4.1	Baldai	10
4.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
4.4	Kita biuro įranga	8
5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1	Muzikos instrumentai	20
5.2	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
5.3	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikis materialusis turtas turi būti nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu naudoti valstybės ir savivaldybių turtas likviduojamas arba šis turtas yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Bibliotekos fondams nusidėvėjimas neskaiciuojamas.

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

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

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	8
4.	Prestižas	10

Biologinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tikrąja verte arba įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ir jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš to turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įsigyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansiniai įsipareigojimai – įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti 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 kitu finansiniu turtu.

Atsargos laikomos 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 teikt paslaugų vertę vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorius – 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 ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąją realizavimo vertę. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) arba konkrečių kainų būdą.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos ar perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto turto įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Pajamos – įstaigoje pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos vertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos – apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turta.

Įstaiga neturi nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turta (pastaba Nr. 04)

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 336315,66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta knygų bibliotekos fondui už 141,11 Eur, pradėti kiemo takų dangos atnaujinimo darbai (nebaigta statyba) už 19999,60 Eur. Nemokamai gauta knygų bibliotekos fondui už 29,71 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį 8415,16 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 348045,92 Eur. Plačiau ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas).

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
17891,01	16398,30

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nenaudojamo ar laikinai nenaudojamo materialiojo turto nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turta.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turta (pastaba Nr. 07)

Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 86,04 Eur. Turta sudaro gyvūnai (žuvytės). Per 2018 m. šio turto vertė nepakito. Plačiau BIOLOGINIO TURTO, ĮVERTINTO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA ARBA NORMATYVINĖMIS KAINOMIS, VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ 4 priedas)

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 08)

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 692,02 Eur., įsigyta per ataskaitinį laikotarpį už 70910,00 Eur, bei nemokamai gauta turto už 7958,58 Eur, sunaudota veikloje 78605,14 Eur. Parduota atsargų (metalo laužo, susidariusio iš netinkamų naudoti lauko žaidimo aikštelių) už 47,95 Eur. Nurašyta nuvertėjusių atsargų (netinkamų naudoti maisto produktų) už 40,78 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 866,73 Eur. Šią sumą sudaro maisto

produktų likutis sandėlyje. Plačiau ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas).

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, per ataskaitinį laikotarpį neturėjome.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. 09)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų likutis – 433,50 Eur. Šią sumą sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos: spaudos, teisės aktų elektroninių bazių prenumeratos 2019 m. Plačiau INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas).

7. Informacija apie gautinas sumas (pastaba Nr.10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos sukauptos gautinos sumos 25892,35 Eur. Šią sumą sudaro gautinos sumos už suteiktas darželio išlaikymo, mokinių ir darbuotojų maitinimo, nuomos paslaugas gruodžio mėnesį 3882,54 Eur, bei kitos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės ir valstybės biudžetų 22009,81 Eur. (Sukauptiems atostoginiams ir soc. draudimui – 21944,94 Eur, kitoms išlaidoms – 28,60 Eur, spec. lėšų likutis savivaldybėje – 36,27 Eur) Plačiau INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas).

8. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 11)

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną iš viso pinigų likutis 2432,97 Eur paramos lėšų sąskaitoje. Tai nepanaudoti pinigai, gauti iš fizinių asmenų paramos ir Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR FM pagal LR labdaros ir paramos įstatymą. Plačiau INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas).

9. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 12)

Iš viso finansavimo sumų likutis laikotarpio pradžioje 337204,15 Eur, gautas finansavimas 479914,46 Eur (iš jų neatlygintinai gautas finansavimas 7988,29 Eur, kurio didžiąją dalį sudaro parama vaikams pieno produktais ir vaisiais – 4035,01 Eur, bei savivaldybės administracijos perduotas fizikos ir gamtos pažinimo priemonių rinkinys – 2666,84 Eur.). Iš viso panaudota finansavimo sumų 467300,10 Eur, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 349825,51 Eur. Pagrindinės finansavimo sumos gaunamos iš mokymo lėšų (valstybės biudžeto) ir aplinkos (savivaldybės biudžeto) lėšų. Plačiau FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4;5 priedai)

10. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius.

Atidėjinių, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto įstaiga neturi.

11. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių įstaiga neturi.

12. Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr. 17)

Įstaigos mokėtinos sumos tiekėjams už komunalines paslaugas 28,60 Eur. Įstaiga pradelstų įsiskolinimų neturi. Sukauptos atostoginių sąnaudos 21944,94 Eur, iš kurių - darbdavio socialinio draudimo įmokos 5133,06 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo 3 kartus, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. buvo įvykdyti 100 proc., sukauptos atostoginių sąnaudos sumažėjo apie 1.5 proc. Plačiau INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas).

13. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą (pastaba Nr. 18)

Sukaupto paviršio likutis praėjusio laikotarpio pabaigoje 2250,54 Eur. 2018 m. susidarė paviršis 3707,92 Eur Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupto paviršio likutis – 5958,46 Eur. Šią sumą sudaro ilgalaikio ir trumpalaikio turto, piršto iš įstaigos spec. programų lėšų, likutis (Ilgalaikis turtas 1136,70 Eur, maisto produktai 866,73 Eur, biologinis turtas 36,22 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 3882,54 Eur, spec. lėšų likutis savivaldybėje – 36,27 Eur). (4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas)

14. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės – investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr.21)

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pajamos už vaikų ir darbuotojų maitinimą ir ugdymosi aplinkos išlaikymą - 50331,15 Eur. Lyginant su praėjusiais metais suma padidėjo 11.2 proc. Kitos veiklos pajamos – 322,45 Eur. Jas sudaro pajamos už įstaigos patalpų nuomą – 274,50 Eur ir parduotas atsargas (metalo laužą) – 47,95 Eur. Plačiau KITOS PAJAMOS (10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas).

15. Informacija pagal veiklos segmentus (pastaba Nr. 02,22)

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 513777,79 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (72,9 proc. sąnaudų). Pagrindinės veiklos pinigų srautai (išmokos) 498142,62 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos padidėjo apie 10 proc. Plačiau 2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS (25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedas)

Direktorė



Snieguolė Bružė

Vyr. buhalterė



Monika Burbienė

F3 Nematerialiųjų turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĖ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos dabai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turas	Kitas nematerialiųjų turas		Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Prestitas	B viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikamui ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.642,15							
2	Įsigijimų per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto pagilimo suiriktavimas									
2.2	Neatlyginamai gauto turto pagilimo suiriktavimas									1.642,15
3	Pardavimo, perdavimo ir nuosavybės turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavimas									
3.2	Perdavimas									
3.3	Nuostoliai									
4	Pergaupos vertis (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikamui kitų pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikamui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		1.642,15							
7	Sąkaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.642,15							1.642,15
8	Neatlyginamai gauto turto sąkaupta amortizacijos suma*	X					X	X		-1.642,15
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sąkaupta pardavimo, perdavimo ir nuosavybės turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Pardavimas	X			X		X	X		
10.2	Perdavimas	X			X		X	X		
10.3	Nuostoliai	X			X		X	X		
11	Pergaupos vertis (+/-)	X			X		X	X		
12	Sąkaupta amortizacijos suma kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sąkaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+10+/-11+/-12)	X	-1.642,15		X		X	X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X		X	X		-1.642,15
15	Neatlyginamai gauto turto sąkaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pamokinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sąkaupta pardavimo, perdavimo ir nuosavybės turto nuvertėjimo suma									
18.1	Pardavimas									
18.2	Perdavimas									
18.3	Nuostoliai									
19	Pergaupos vertis (+/-)									
20	Nuvertėjimo suma kitų pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos likutis nepildoma

* Kito subjekto sąkaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

74 Igaliajam materialiam turto balansams vertės pakeičiamas per atskaitinį laikotarpį

ILGALAIMIO MATERIALIO TURTO BALANSŲ VERTĖS PAKĖČIAMAS PER ATSKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Kl. Nr.	Užrašai	Zemė	Pastatai			Infrastruktūra ir kiti statiniai	Sąskaitvedimo klaidos vertės	Mokėjimo į priėjimą	Transporto priemonės	Achiapimo ir kaitinimo vertės	Baldai ir būna įreng.	Kitas Igaliajam materialiam turto		Nebaigta masyba	Išskaitinti apskaitoje	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti								Kitas vertės	Kitas Igaliajam materialiam turto			
1	Išgryninti ir patalpinti senoviniai pastatai, išskaitinti į sąrašą															
2	Išgryninti senoviniai baldai (1-2-22)			470 000,00	14 140,00		39 100,47									
2.1	Parketiniai grindys senoviniai															
2.2	Kiti parketiniai grindys senoviniai															
3	Patalpinti, patalpinami ir montuoti nauji senoviniai baldai (1-3, 1-3.1, 1-3.2, 1-3)															
3.1	Parduburys				15,71		15,71									31,42
3.2	Parduburys															31,42
3.3	Kiti baldai															31,42
4	Patalpinti (1-4)				37,71		37,71									75,42
5	Išgryninti ir patalpinti senoviniai kiti senoviniai baldai															
6	Išgryninti ir patalpinti senoviniai pastatai, išskaitinti į sąrašą (1-6, 1-6.1, 1-6.2)			430 000,00	14 140,00		39 100,47									483,24
7	Patalpinti senoviniai baldai, kurie skaitantys laikotarpį pradžioje			1 113 000,24	-449,43		-412,79			11 144,70		12 200,54	19 000,00			314 015,30
8	Apkaltinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį									-6 000,33	X	-2 500,00		X	X	-576 240,14
9	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį			3 462,00	360,25		462,02			603,25	X	400,02		X	X	6 427,54
10	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį				1 100		1 100				X			X	X	3 427,54
10.1	Patalpinti										X			X	X	3 427,54
10.2	Patalpinti										X			X	X	3 427,54
11	Patalpinti (1-11)				1 100		1 100				X			X	X	3 427,54
12	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
13	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
14	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį			1 100 000,00	2 142,50		2 142,50			11 144,70		12 200,54	19 000,00			314 015,30
15	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
16	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
17	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
18	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
19	Patalpinti senoviniai baldai (19-1, 19-2, 19-3)										X			X	X	3 427,54
19.1	Patalpinti										X			X	X	3 427,54
19.2	Patalpinti										X			X	X	3 427,54
19.3	Patalpinti										X			X	X	3 427,54
20	Patalpinti (1-20)										X			X	X	3 427,54
21	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
22	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
23	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
24	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
25	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
26	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
27	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
28	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
29	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
30	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
31	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
32	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
33	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
34	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
35	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
36	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
37	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
38	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
39	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
40	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
41	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
42	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
43	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
44	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
45	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
46	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
47	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
48	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
49	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
50	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
51	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
52	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
53	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
54	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
55	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
56	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
57	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
58	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
59	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
60	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
61	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
62	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
63	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
64	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
65	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
66	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
67	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
68	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
69	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
70	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
71	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
72	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
73	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
74	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
75	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
76	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
77	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
78	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
79	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
80	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
81	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį										X			X	X	3 427,54
82	Patalpinti senoviniai baldai, kurie per atskaitinį laikotarpį					</										

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147426273
 D/L: 2019-03-12 16:26:39

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamiečiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	86,04							
2.1	Biologinio turto padidėjimas dėl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,04
2.2	Prieauglio ar prieaugio įsigijimo								
2.3	Govimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl								
3.1	Parlavimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	86,04							86,04

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Pokyčiai turi būti paaiškinti ataskaitinamojo rašto tekste

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neclėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventuaris	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		692,02						692,02
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		78 868,58						78 868,58
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		70 910,00						70 910,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7 958,58						7 958,58
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-78 653,09						-78 653,09
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								-78 653,09
3.3	Sumažėta veikloje								-47,95
3.4	Kiti nurašymai		-78 605,14						-78 605,14
4	Pergrupavimai (+/-)								-78 605,14
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3-4+5)		907,51						907,51
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		-40,78						-40,78
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								-40,78
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sumažėta ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumažėta veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11 +/-12+13)		-40,78						-40,78
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		866,73						866,73
16	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		692,02						692,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio rašinio tekste

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	433,50	398,79
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	433,50	398,79
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	433,50	398,79

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

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 sąvokina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	25.892,35	22.009,81	0,00	22.479,18	22.428,68	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.882,54					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				50,50		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	3.882,54			50,50		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto	22.009,81	22.009,81		22.428,68	22.428,68	
1.5.2	Kitos	22.009,81	22.009,81		22.428,68	22.428,68	
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)	25.892,35	22.009,81	0,00	22.479,18	22.428,68	

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.432,97		1.876,58	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje	2.432,97		1.876,58	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.432,97		1.876,58	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, HRSINĮ, PASKIRTĮ IR Ū. POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neadygintinai gautą turinį	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neadygintinai gautas turimas	Perdūta kitoms viešoje sektoriuje subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ju panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ju perdavimo ne viešoje sektoriuje subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2											14
1	1	169 129,73	224 516,21	0,00	342,16		-228 332,38		11	12	13	165 955,72
1.1	1.1	169 129,73	224 516,21	0,00	342,16		-228 332,38					
1.2	1.2			8 290,45	342,16		-12 066,63					
2	2	120 297,99	245 534,57	0,00	8,76		-229 624,95					165 955,72
2.1	2.1	119 890,30	19 990,60	17 526,57	8,76		-21 567,93					0,00
2.2	2.2	398,79	225 543,97	-17 526,57			-208 057,02					135 866,30
3	3	45 415,30			2 334,02		-2 926,46					350,17
3.1	3.1	45 415,30			2 334,02		-2 926,46					44 822,86
4	4	2 161,13	1 875,39	7,00	5 303,35		-6 516,31					44 822,86
4.1	4.1	2 161,13	1 875,39	7,00	5 303,35		-6 516,31					2 830,56
4.2	4.2			-1 300,00			6 480,64					3 142,66
5	5	337 204,15	471 926,17	7,00	2 988,29		-35 617					3 516,30
							-467 300,10					349 825,51

* Šioje skiltyje nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pripildytas ataskaitinio laikotarpio kintančiomis valiutomis, valiutos kurso indeksu pritaikyta likvidumo, neįvykimo, su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pasivymu.

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

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)		169.329,73	169.329,73		165.955,72	165.955,72
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		120.297,99	120.297,99		136.216,37	136.216,37
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)		45.415,30	45.415,30		44.822,86	44.822,86
4	Iš kitų šaltinių		2.161,13	2.161,13		2.830,56	2.830,56
5	Iš viso		337.204,15	337.204,15		349.825,51	349.825,51

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147426273
 D/L: 2019-03-12 16:26:39

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	28,60					
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	21 944,94	21 944,94		104,12		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos				22 289,46	22 289,46	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	21 944,94	21 944,94		22 289,46	22 289,46	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Grauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	21 973,54	21 944,94	0,00	22 393,58	22 289,46	

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	50.331,15	44.674,87
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	50.331,15	44.674,87
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.331,15	44.674,87

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

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

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426273
D/L: 2019-03-12 16:26:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠANAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	322,45	100,50
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	47,95	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	274,50	100,50
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-47,95	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	274,50	100,50

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

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

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147426273
 D/L: 2019-03-12 16:26:39

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotąs, autorines ir panašias darbo sutartis)	-286.652,40	-263.067,48	-87.751,50	-80.409,15	43	8
2							
3	Iš viso	-286.652,40	-263.067,48	-87.751,50	-80.409,15	43	40

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė", 190278776, Mėguvos g. 16, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426273

D/L: 2019-03-12 16:26:39

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai		
2	JAV doleriais	22.393,58	21.973,54
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.393,58	21.973,54