

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Lopšelis-darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190622864, Gėlių g. 8, Pasvalys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS**

2019.04.16 Nr. *SD-52*
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 106661,91 | 109229,13 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 106661,91 | 109229,13 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 87479,64 | 89340,90 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 10199,91 | 10399,92 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 7025,02 | 7365,75 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1762,74 | 1898,78 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 194,60 | 223,78 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 132983,15 | 47492,80 |
| I. | Atsargos | | 4300,30 | 3275,54 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 4300,30 | 3275,54 |
| 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 | | 75,01 | 100,02 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 111854,00 | 31667,89 |
| 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, turta, paslaugas | | 8152,73 | 7552,12 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 103701,27 | 24115,77 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 16753,84 | 12449,35 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 239645,06 | 156721,93 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 120176,40 | 115560,39 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 112767,18 | 107746,17 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 3324,52 | 3484,02 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4084,70 | 4330,20 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 106111,24 | 24115,77 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 106111,24 | 24115,77 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus | | | 0,00 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinės sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinės socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|-----------------|---|--|
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 3275,60 | 2990,15 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 33057,96 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 69777,68 | 21125,62 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 13357,42 | 17045,77 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 13357,42 | 17045,77 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -3688,35 | 1813,36 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 17045,77 | 15232,41 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 239645,06 | 156721,93 |

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Regina Šatiėnė
(vardas ir pavardė)

Regina Paškevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lopšelis-darželis "Eglutė"
1906922864, Gėlių g. 8, Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

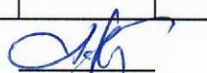

2019.04.16 Nr. *SD-52*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 180009,06 | 151182,99 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 163225,52 | 136354,08 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 55803,07 | 52534,73 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 107017,45 | 83516,36 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 159,50 | 234,99 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 245,50 | 68,00 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 16783,54 | 14828,91 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 16783,54 | 14828,91 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | 183697,41 | 148529,39 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 155844,04 | 121218,73 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 2592,23 | 2656,03 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 10491,87 | 10649,82 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 253,68 | 329,74 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 13512,14 | 12748,33 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1003,45 | 926,74 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -3688,35 | 2653,60 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -3688,35 | 2653,60 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -3688,35 | 2653,60 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

Vyr. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (bualteris)


(parašas)

(parašas)

Regina Šatienė
(vardas ir pavardė)

Regina Paškevičienė
(vardas ir pavardė)

PASVALIO LOPŠELIS – DARŽELIS „EGLUTĖ“
190622864 GĖLIŲ G. 8, PASVALYS
2019 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-16 Nr. *SD-52*
Pasvalys

1. Bendroji dalis ir Apskaitos politika aprašyta 2019 m. kovo 15 d. Aiškinamajame rašte prie finansinių ataskaitų, parengtų pagal VSAFAS 2018 m. gruodžio 31 d. būklei.

SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2. Finansinės būklės ataskaitos 2019 m. kovo 31 d. likučiai:

Ilgalaikį materialųjį turtą (FBA, eil. Nr. A.II) sudaro pastatai, mašinos ir įrenginiai, baldai, kompiuterinė ir kita biuro įranga.

Atsargų (FBA, eil. Nr.C.I.2) likutį 4300,30 EUR ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: ūkinės medžiagos 3633,96 EUR, medikamentai 242,32 EUR, maisto produktų likutis sandėlyje 424,02 EUR

Išankstinių apmokėjimų (FBA, eil. Nr. C.II.) likutį 75,01 EUR sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos prenumeratai.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (FBA, eil. Nr.C.III.4) sudaro tėvų įmokos.

Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil. Nr.C.III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos soc. draudimui, kreditiniam įsiskolinimui, sukauptiems atostoginiams padengti.

Sukauptos gautinos sumos 103701,27 EUR. Iš jų:

| Eil. Nr. | Sukauptos gautinos lėšos | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, EUR |
|-----------------|--|--|
| 1 | Mokėtinas darbo užmokestis | 24040,39 |
| 2 | Mokėtinis VSDĮ | 1563,83 |
| 3 | Sukauptiems atostoginiams | 68757,81 |
| 4 | Sukauptų atostoginių VSDĮ | 1019,87 |
| 5 | Tiekėjams už suteiktas paslaugas | 3068,09 |
| 6 | Pajamos už paslaugas iš Finansų skyriaus | 5251,28 |
| | IŠ VISO: | 103701,27 |

Pinigus ir pinigų ekvivalentus (FBA, eil. Nr. C.V) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pinigų likutis banko sąskaitose 16753,84 EUR, iš jų:

- savivaldybės biudžeto lėšos darbo užmokesčiui – 7453,74 EUR,
- spec. lėšos – 5085,54 EUR,
- tėvų įnašų lėšos – 129,86 EUR,
- pavedimų lėšos – 4084,70 EUR.

Finansavimo sumų straipsnyje nurodytas gautas finansavimo likutis iš valstybės, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių.

Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro kreditinis įsiskolinimas už komunalines ir kitas paslaugas bei prekes:

| Eil. Nr. | Kreditoriaus pavadinimas | Įsiskolinimo suma, EUR |
|----------|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | AB "Panevėžio energija" | 2292,29 |
| 2 | AB "Energijos skirstymo operatorius" | 212,52 |
| 3 | UAB „Elektrum“ | 135,33 |
| 4 | AB Telia Lietuva | 35,04 |
| 5 | TELE-2 | 3,99 |
| 6. | Biržų švietimo pagalbos tarnyba | 14,48 |
| 7 | UAB "Pasvalio vandenys" | 133,60 |
| 8 | UAB "Indritus" | 50,03 |
| 9 | Pasvalio rajono savivaldybės Švietimo pagalbos tarnyba | 143,00 |
| 10 | Eden Spring Lietuva UAB | 15,20 |
| 11. | UAB „Norgauda“ | 57,92 |
| 12 | AB Lietuvos radijo ir televizijos centras | 22,90 |
| 13 | UAB „Lizėja“ | 15,50 |
| 14 | UAB „Rokvesta“ | 35,86 |
| 15. | UAB „Profilaktinė dezinfekcija“ | 14,00 |
| 16. | UAB „ST biuro sistemos“ | 60,0 |
| 17. | UAB „Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras“ | 33,94 |
| | Viso: | 3275,60 |

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (FBA, eil. Nr. E.II.10) 33057,96 EUR. Iš jų : 32463,39 EUR- mokėtinas darbo užmokestis, 594.57 EUR darbdavio mokamos socialinio draudimo įmokos.

Sukauptas mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.11) sudaro sukauptos sumos atostoginių ir soc. draudimo įmokų nuo atostoginių mokėjimui.

3. Veiklos rezultatų 2019 m. kovo 31 d. ataskaitos sumos:

Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veikos sąnaudoms iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos sąjungos ir kitų šaltinių;

Pagrindinės veikos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos įstaigos išlaikymo sąnaudos iš valstybės, savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių.

Kitos veiklos pajamos sudarė gautos įplaukos už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai).

Direktorė

Regina Šatienė

Vyr. buhalterė

Regina Paškevičienė