

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		87.341,54	84.807,89
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	87.341,54	84.807,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		40.431,76	41.415,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		10.400,85	11.122,29
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2.169,59	2.806,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		429,84	4,20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	389,52
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1	33.909,50	29.069,50
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	52.843,16	47.808,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3.452,00	5.315,20
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3.452,00	5.315,20
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	44,22	279,71
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	45.760,70	38.998,47
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.603,74	1.974,20
III.6	Kitos gautinos sumos		43.156,96	37.024,27
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.586,24	3.215,31
	IŠ VISO TURTO:		140.184,70	132.616,58

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Valčiųūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	89.754,92	86.476,57
II	Iš savivaldybės biudžeto		666,61	383,36
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		86.030,18	83.201,42
IV	Iš kitų šaltinių			0,00
			3.058,13	2.891,79
E	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		32.263,06	21.568,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		32.263,06	21.568,34
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	10.076,27	441,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	21.752,31	20.964,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	434,48	162,33
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	18.166,72	24.571,67
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18.166,72	24.571,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6.404,95	2.463,78
			24.571,67	22.107,89
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		140.184,70	132.616,58

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Janė Kovger

(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistė
Danuta Mekštaitė

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Valčiųnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršmė
 ID: -2147396392
 D/L: 2022-03-25 16:58:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
 (data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviršis ar deficitas prties nuosavybės metodo įtaka
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		22.107,89	22.107,89	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.463,78	2.463,78	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		24.571,67	24.571,67	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-6.404,95	-6.404,95	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						18.166,72	18.166,72	

X pažymėti anksčiau laukai nepildomi.

direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

[Signature]
 (parašas)
 (vardas)
 (pavardė)

Direktorė
Janė Koyger
 (vardas ir pavardė)

(vyr. steigėjas buhalteris (buhalteris), teisu nivaloma ocaai teisės aktais)

Vyr. Steigėjas
Valiuta Makovska

Vilniaus r. Valstiečių vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkiečių g. 4, Valstiečių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

**PINGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Preaęjes ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINGŲ SRAUTAI		370,93	0,00	370,93	2.180,82	0,00	2.180,82
I.1	Iplaukos		416.358,13	0,00	416.358,13	403.526,89	0,00	403.526,89
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms:		369.528,88	0,00	369.528,88	357.853,50	0,00	357.853,50
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		157.795,50	0,00	157.795,50	132.550,30	0,00	132.550,30
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		211.523,24	0,00	211.523,24	225.059,25	0,00	225.059,25
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		210,14	0,00	210,14	243,95	0,00	243,95
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		22.588,23	0,00	22.588,23	21.249,30	0,00	21.249,30
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		24.241,02	0,00	24.241,02	24.424,09	0,00	24.424,09
I.6	Gautos patikėtos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-22.419,58	0,00	-22.419,58	-21.317,44	0,00	-21.317,44
III.1	I valstybės biudžetą							
III.2	I savivaldybių biudžetus		-22.419,58	0,00	-22.419,58	-21.317,44	0,00	-21.317,44
III.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	I kitus išteklų fondus							
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-393.567,62	0,00	-393.567,62	-380.028,63	0,00	-380.028,63
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-335.965,74	0,00	-335.965,74	-311.603,03	0,00	-311.603,03
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-24.510,75	0,00	-24.510,75	-20.546,51	0,00	-20.546,51
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-948,14	0,00	-948,14	-739,39	0,00	-739,39
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-113,90	0,00	-113,90	-12.246,93	0,00	-12.246,93
III.7	Atsargų įsigijimo		-19.332,68	0,00	-19.332,68	-20.617,56	0,00	-20.617,56
III.8	Socialinių išmokų		-2.207,90	0,00	-2.207,90	-1.503,66	0,00	-1.503,66
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.824,18	0,00	-9.824,18	-11.435,95	0,00	-11.435,95
III.11	Sumokėtos patikėtos							
III.12	Kitos išmokos		-664,33	0,00	-664,33	-1.335,60	0,00	-1.335,60

(tesinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Valčiųnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiųnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.840,00	0,00	-4.840,00	-2.032,80	0,00	-2.032,80
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.840,00	0,00	-4.840,00	-2.032,80	0,00	-2.032,80
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.840,00	0,00	4.840,00			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų anksėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti		4.840,00	0,00	4.840,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užšienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.840,00	0,00	4.840,00			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		370,93	0,00	370,93	148,02	0,00	148,02
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.215,31		3.215,31	3.067,29		3.067,29
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.586,24		3.586,24	3.215,31		3.215,31

Chizelbonė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Janė Kovger
parasas
(parasas)

Janė Kovger

Vyriausiasis buhalteris
Danutė Makovska
(vardas ir pavardė)
Danutė Makovska
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Valčiųų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiųų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	87.341,54	84.807,89	2.533,65
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	87.341,54	84.807,89	2.533,65
1201	Zemė			
1202	Pastatai	40.431,76	41.415,88	-984,12
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	40.431,76	41.415,88	-984,12
12031	Infrastruktūros statiniai	10.400,85	11.122,29	-721,44
12032	Kiti statiniai	9.645,70	10.314,70	-669,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	755,15	807,59	-52,44
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	2.169,59	2.806,50	-636,91
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	2.169,59	2.806,50	-636,91
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai	429,84	4,20	425,64
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kitas biuro įranga	429,84		429,84
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4,20	-4,20
12091	Scenos meno priemonės		389,52	-389,52
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		389,52	-389,52
12101	Nebaigta statyba	33.909,50	29.069,50	4.840,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	33.909,50	29.069,50	4.840,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Vilniaus r. Valčiųų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiųų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasčiai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas			
20	Atsargos	52.843,16	47.808,69	5.034,47
200	Strateginės ir nelicencijuotos atsargos	3.452,00	5.315,20	-1.863,20
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorius	3.452,00	5.315,20	-1.863,20
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtas vykdyti sutartis			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai	44,22	279,71	-235,49
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	44,22	279,71	-235,49
22	Per vienus metus gautinos sumos			
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	45.760,70	38.998,47	6.762,23
2211	Po vieny metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	2.603,74	1.974,20	629,54
228	Sukauptos gautinos sumos			
229	Kitos gautinos sumos	43.156,96	37.024,27	6.132,69
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
241	P pinigai bankų sąskaitose	3.586,24	3.215,31	370,93
242	Grynieji pinigai	3.586,24	3.215,31	370,93
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas			
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-18.166,72	-24.571,67	6.404,95
32	Rezervai	-18.166,72	-24.571,67	6.404,95
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos			
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-89.754,92	-86.476,57	-3.278,35
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)			
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-89.754,92	-86.476,57	-3.278,35
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Vilniaus r. Valčiųnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-666,61	-383,36	-283,25
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-666,61	-383,36	-283,25
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-86.030,18	-83.201,42	-2.828,76
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-86.030,18	-83.201,42	-2.828,76
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.058,13	-2.891,79	-166,34
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		-4,20	4,20
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-3.058,13	-2.887,59	-170,54
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-32.263,06	-21.568,34	-10.694,72
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla			
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-32.263,06	-21.568,34	-10.694,72
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-10.076,27	-441,17	-9.635,10
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-434,48	-162,33	-272,15
7KL	Pajamos	-21.752,31	-20.964,84	-787,47
70	Finansavimo pajamos	-404.108,63	-384.567,96	-19.540,67
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-380.935,35	-364.086,24	-16.849,11
		-9.613,39	-14.742,05	5.128,66

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-371.321,96	-349.344,19	-21.977,77
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-23.173,28	-20.481,72	-2.691,56
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-23.173,28	-20.481,72	-2.691,56
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	410.513,58	382.161,83	28.351,75
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	410.513,58	382.161,67	28.351,91
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	332.752,29	311.603,05	21.149,24
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4.847,44	4.577,31	270,13
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	2.748,19	2.396,41	351,78
8705	Komandiruočių sąnaudos	31.845,63	19.025,99	12.819,64
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	948,14	739,39	208,75
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		12.091,98	-12.091,98
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	227,66	174,55	53,11
8711	Nuomos sąnaudos	35.453,38	29.250,43	6.202,95
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1.351,25	1.954,56	-603,31
88	Kitos veiklos sąnaudos	339,60	348,00	-8,40
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos		0,16	-0,16
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		0,16	-0,16
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka		-57,65	57,65
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka		-57,65	57,65
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis		-57,65	57,65

Vilniaus r. Valčiųūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		404.108,63	384.567,96
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		380.935,35	364.086,24
I.1	Iš valstybės biudžeto		158.941,91	146.148,45
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		220.500,79	216.507,39
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			969,18
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.492,65	461,22
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.173,28	20.481,72
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	23.173,28	20.481,72
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-410.513,58	-382.161,67
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-337.599,73	-316.180,36
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.748,19	-2.396,41
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.845,63	-19.025,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-948,14	-739,39
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-12.091,98
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-227,66	-174,55
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-35.453,38	-29.250,43
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.351,25	-1.954,56
XIV	KITOS		-339,60	-348,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.404,95	2.406,29
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-0,16
G	PELNO MOKESTIS			57,65
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6.404,95	2.463,78
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.404,95	2.463,78
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Parašas]

(parašas)

Direktorė
Janė Kovger

(vardas ir pavardė)
Vyr. specialistė
Danuta Makauska

(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAM

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS					
I	Nematerialusis turtas		84.807,89			84.807,89
I.1	Pėtros darbai		0,00			0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		84.807,89			84.807,89
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		41.415,88			41.415,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		11.122,29			11.122,29
II.5	Mašinos ir įrenginiai					
II.6	Transporto priemonės		2.806,50			2.806,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		4,20			4,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		389,52			389,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		29.069,50			29.069,50
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS					
I	Atsargos		47.808,69			47.808,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		5.315,20			5.315,20
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		279,71			279,71
III	Per vienus metus gautinos sumos		38.998,47			38.998,47
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		1.974,20			1.974,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37.024,27			37.024,27
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.215,31			3.215,31
IŠ VISO TURTO			132.616,58			132.616,58
D	FINANSAVIMO SUMOS					
I	Iš valstybės biudžeto		86.476,57			86.476,57
II	Iš savivaldybės biudžeto		383,36			383,36
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		83.201,42			83.201,42
IV	Iš kitų šaltinių		0,00			0,00
E	IŠIPAREIGOJIMAI					
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.891,79			2.891,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		21.568,34			21.568,34
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21.568,34			21.568,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinės sumos biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos					
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		441,17			441,17
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos					
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		20.964,84			20.964,84
F	GRYNASIS TURTAS					
I	Dalininkų kapitalas		24.571,67			24.571,67
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas					
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas		24.571,67			24.571,67
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		2.463,78			2.463,78
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		132.616,58			132.616,58

direktori
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo izoliuotą administracijos vadovas)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Signature]
(parašas)

Direktori
Janė Kovger
(vardas ir pavardė)
Vyriausioji specialistė
Danuta Makovska
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
DL: 2022-03-25 16:58:44

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS					
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		384.567,96			384.567,96
I.1	Iš valstybės biudžeto		364.086,24			364.086,24
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		146.148,45			146.148,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		216.507,39			216.507,39
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		969,18			969,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		461,22			461,22
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20.481,72			20.481,72
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		20.481,72			20.481,72
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS					
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-382.161,67			-382.161,67
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-316.180,36			-316.180,36
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.396,41			-2.396,41
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-19.025,99			-19.025,99
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIŲ KAJOS KĖLIMO					
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-739,39			-739,39
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-12.091,98			-12.091,98
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-174,55			-174,55
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-29.250,43			-29.250,43
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ					
XIV	KITOS		-1.954,56			-1.954,56
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-348,00			-348,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.406,29			2.406,29
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,16			-0,16
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		57,65			57,65
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.463,78			2.463,78
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		2.463,78			2.463,78
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Direktorė

Janė Kovger

Vyr. specialistė

Danuta Makovska
(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vilniaus r. Vaikinių vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkiečių g. 4, Vaičūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasvirinama
ID: -2147396592
D/L: 2022-05-25 16:58:44

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,18							7,18
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina									
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		7,18							7,18
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,18		X		X	X		-7,18
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7,18		X		X	X		-7,18
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191320843, Geležinkiečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašyta
 ID: -2147596592
 D/L: 2022-03-25 16:58:44

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestitžas	IS viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ((14+15+(-6-17-18+(-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 laukai nepldomi.
 * Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vilniaus r. Valerijūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sm., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasvirinama
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKETTINIAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			97 762,40	12 986,01		9 172,63			1 931,76		1 168,14	29 069,50		152 090,44
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									575,96			4 840,00		5 415,96
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina												4 840,00		4 840,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina									575,96					575,96
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														575,96
3.1	Perduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)			97 762,40	12 986,01		9 172,63			2 507,72		1 168,14	33 909,50		157 506,40
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-56 346,52	-1 863,72		-6 366,13			-1 927,56	X	-778,62	X	X	-67 282,55
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X													
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-984,12	-721,44		-656,91			-134,12	X		X	X	-134,12
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								-16,20	X	-389,52	X	X	-2 748,19
10.1	Perduoto	X													
10.2	Perduoto	X													
10.3	Nurašyto	X													
11	Pergrupavimai (+/-)	X													
12	Suakauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X													
13	Suakauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-57 330,64	-2 585,16		-7 003,04			-2 077,88	X	-1 168,14	X	X	-70 164,86
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X													
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X													
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X													
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X													
18.1	Perduoto	X													
18.2	Perduoto	X													
18.3	Nurašyto	X													
19	Pergrupavimai (+/-)	X													
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X													
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19-20)	X													
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X													
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X													
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X													
25.1	Parduoto	X													
25.2	Perduoto	X													

Vinius r. Valėnų vaikų lopšelis-darželis, 19126843, Gedėžinkelėjų g. 4, Valėnų k., Juodšilų sen., Vinius r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasivirtina
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Ženė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskėstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašymo		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergupravimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			X	X		X	X		X		X	X	X	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)				10.400,85		2.169,59			429,84		0,00	33.909,50		87.341,54
				41.413,88	11.122,29		2.806,50			4,20		389,52	29.069,50		84.807,89

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pereinamo

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147396592
 D/L: 2022-03-25 16:58:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir uždėję inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		5.315,20						5.315,20
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		33.629,17						33.629,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokina		32.192,64						32.192,64
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokina		1.436,53						1.436,53
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-35.492,37						-35.492,37
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoja veikloje		-35.492,37						-35.492,37
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-4+5)		3.452,00						3.452,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoja veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.452,00						3.452,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		5.315,20						5.315,20

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto dėkse.

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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	44,22	279,71
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	44,22	279,71
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		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	44,22	279,71

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147396592

D/L: 2022-03-25 16:58:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	45.988,36	43.156,96		38.998,47	37.024,27	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2.831,40			1.974,20		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos	2.831,40			1.974,20		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	43.156,96	43.156,96		37.024,27	37.024,27	
1.5.1	Iš biudžeto	29.335,61	29.335,61		21.349,74	21.349,74	
1.5.2	Kitos	13.821,35	13.821,35		15.674,53	15.674,53	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-227,66					
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	45.760,70	43.156,96		38.998,47	37.024,27	

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai 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)	3.586,24		3.215,31	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.586,24		3.215,31	
3.2	Pinigai kasoje				
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	Kitų pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.586,24		3.215,31	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P.12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	383,36	157.795,50		441,84			-157.954,09
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	383,36	2.970,08		441,84			-3.128,67
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		154.825,42					-154.825,42
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	83.201,42	216.363,24					-213.502,74
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	83.201,42	7.892,17					-5.031,67
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		208.471,07					-208.471,07
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)							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	2.891,79	222,46		1.436,53			-1.492,65
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4,20	12,32		1.436,53			-1.453,05
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.887,59	210,14					-39,60
5	Iš viso finansavimo sumų	86.476,57	374.381,20		1.878,37			-372.949,48

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Vilniaus r. Valčiųnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P.12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					666,61	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					666,61	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-31,74			86.030,18	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-31,74			86.030,18	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					3.058,13	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.058,13	
5	Iš viso finansavimo sumų		-31,74			89.754,92	

Vilniaus r. Valčiųnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiųnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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)		383,36	383,36		666,61	666,61
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		83.201,42	83.201,42		86.030,18	86.030,18
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)						
4	Iš kitų šaltinių		2.891,79	2.891,79		3.058,13	3.058,13
5	Iš viso		86.476,57	86.476,57		89.754,92	89.754,92

Vilniaus r. Valčių vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147396592
 D/L: 2022-03-25 16:58:44

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	1.448,85
I.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			1.448,85				
	Višojo sektoriaus subjektai							
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
1.2	Ne višojo sektoriaus subjektai							
I.2.1.	Lietuvos lenkų mokyklų draugija "Macierz szkolna"	0		1.448,85				1.448,85
I.2.2.	Labdaros ir paramos fondas "Svieskime vaikus"	0		1.436,53				1.436,53
	0	0		12,32				12,32
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
3	Fiziniai asmenys*							
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X						
5	Anonimiškai	X	210,14	X	X	X		210,14
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto	X						
	0	0						
	0	0						
	0	0						
	0	0						

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147396592
 D/L: 2022-03-25 16:58:44

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	2		Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
I				4	5	6	7	8
0			3					
0			0					
0			0					
0			0					
0			0					
0			0					
0			0					
7	Iš viso		X	210,14	1.448,85			1.658,99

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

matavimų turto nusidėvėjimo suma;

- likinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskaitomasis rašias“ 8

pridedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Valčiųūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiųūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147396592

D/L: 2022-03-25 16:58:44

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.887,59	210,14		-39,60				3.058,13
2	Turtu, išskyrus pinigus	4,20	1.448,85		-1.453,05				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.891,79	1.658,99		-1.492,65				3.058,13

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Vaičūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Vaičūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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 viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	10.076,27			441,17		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	21.752,31			20.964,84		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	21.752,31			20.964,84		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	434,48			162,33		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	434,48			162,33		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	32.263,06			21.568,34		

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkeliečių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

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	23.173,28	20.481,72
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	23.173,28	20.481,72
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	23.173,28	20.481,72

* 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.

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-339,60	-348,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-339,60	-348,00

Vilniaus r. Vaicūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Celezinkelių g. 4, Vaicūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147396692
D/L: 2022-03-25 16:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita						
1	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Vaišybės politikai ir vaišybės pareigūnai												
2	Tiesėjai												
3	Vaišybės tarnautojai												
3.1	einantis vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kartai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	28	-313.303,48	-16.457,23			-7.839,02	26	-303.866,64	-4.569,36			-6.389,70
5.1	einantis vadovaujamas pareigas	1,0	-29.745,20				-1.406,16	1,0	-22.810,19	-1.769,67			-1.000,58
5.2	kiti darbuotojai	27,0	-283.558,28	-16.457,23			-6.432,86	25,0	-281.056,45	-2.799,69			-5.389,12
6	Kiti							2,0	-1.019,08				-335,58
7	Iš viso:	28	-313.303,48	-16.457,23			-7.839,02	28	-304.885,72	-4.569,36			-6.725,28
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-4.542,87	-238,22			-66,35	X	-4.364,78	-65,30			-147,23

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis, 191326843, Geležinkelių g. 4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396592
D/L: 2022-03-25 16:58:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT 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	Eurais		32.263,06
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso		32.263,06

VILNIAUS R. VALČIŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS, 191326843

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE METINIŲ 2021 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus r. Valčiūnų vaikų lopšelis-darželis (toliau-įstaiga) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga veikianti adresu Geležinkelių g.4, Valčiūnų k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.

Įstaiga vykdo ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą. Mokymo kalba – lietuvių ir lenkų.

Įstaiga yra finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės, Europos Sąjungos biudžetų, kitų šaltinių.

Įstaiga yra atskiras juridinis asmuo, sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. gruodžio mėn. 31 dienos duomenis.

2021 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 28.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaigos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus ir apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, skyrius vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

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

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

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

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

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

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

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas- įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, seniūnija taiko konkrečių kainų būdą.

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

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

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tada, kai yra įvykdytos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pirmą kartą pripažįstant finansinis turtas įvertinamas ir apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Finansinis turtas grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis finansinis turtas- finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas- finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos- įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

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

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

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

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

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

Registruojant apskaitoje nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek- nuomininkui.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės apskaitos politikoje nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje pagal VSAFAS 11-ojo standarto „Sąnaudos“ reikalavimus.

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.

Informacijos apie segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai-įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Įstaiga skiria šiuos segmentus:

- švietimo;
- socialinės apsaugos.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos ir sąnaudos, kurių priskyrimo prie segmento pagrindas yra neaiškus, priskiriami prie didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančio segmento.

III. PASTABOS*

1. Informacija apie įstaigos finansinę būklę ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra pateikta 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 1 priede.
2. Informacija apie įstaigos veiklos rezultatus 2021 m. yra pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede. Pagal kuri mes matome, kad įstaiga baigė metus su 6404,95 Eur veiklos deficitu.
3. Pagal 13-ojo VSAFAS priedo lentelę balansinė vertė nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė ir liko lygu nuliui.
4. Įstaigoje esamo ilgalaikio turto likutinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai - 87341,54 Eur. Didesnė dalis sumos atitenka pastatams ir statiniams -51587,76 Eur. Per ataskaitinį periodą iš valstybės lėšų buvo neatligintinai skirta įstaigai kompiuterinės įrangos už 575,96 Eur. 2021 m. tęsiamas investicinis projektas „Valčiūnų vaikų lopšelio darželio atnaujinimas (modernizacija)“. Buvo panaudota 4840,00 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų (nebaigta statyba). Šiam projektui iki 2021.12.31 panaudota 33909,50 Eur.
5. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nemokamai gauta atsargų už 1448,85 Eur, įsigyta medžiagų, žaliavos ir ūkinio inventoriaus sumai 33629,17Eur. Veikloje sunaudota atsargų už 35492,37 Eur. Balansinė vertė įstaigoje naudojamo inventoriaus ir atsargų laikotarpio pabaigai lygu 3452,00 Eur. Pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.
6. Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dieną tiekėjams buvo sumokėta per išankstinius apmokėjimus 44,22 Eur (pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede).
7. Apskaitos politikos keitimų ir esminių apskaitos klaidų taisymų nebuvo .
8. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudarė: 45988,36 Eur, iš jų: gautinos sumos už ugdymo paslaugas 2831,40 Eur, sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai, sukauptų pajamų likutis išde) – 43156,96 Eur; pradelstų skolų už suteiktas paslaugas nuvertėjimas mažina gautinų sumų 227,66 eurais.
9. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede. Iš kurios matome pinigų srautai pagrindinėje veikloje - įplaukų 421198,13 Eur, išmokų ir pervestų pinigų į savivaldybės biudžetą -420827,20 Eur. Iš jų - gauta paramos 210,14 Eur, panaudota savo veikloje 39,60 Eur. Likutis pinigų 2021.12.31 įstaigos bankų sąskaitose – 3586,24 Eur.
10. Paskutiniai ataskaitinio laikotarpio dienai įstaiga turi įsipareigojimų 32263,06 Eur sumai. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos -10076,27 Eur; sukaupti atostoginiai – 21752,31Eur ir gauti išankstiniai mokėjimai 434,48 Eur. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.
11. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 priede, o apie

finansavimo sumų likučius 4 priede. Iš valstybės biudžeto per ataskaitinį periodą įstaiga gavo 158237,34 Eur (t.t neatlygintinai gautas turtas 441,84 Eur), panaudojo savo veiklai 157954,09 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gavo –216363,24 Eur, panaudojo savo veiklai 213502,74 Eur, iš kitų šaltinių gavo 1658,99 Eur, panaudojo – 1492,65 Eur. Finansavimo sumos likutis paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra 89754,92 Eur, tai sudaro: valstybės biudžeto – 666,61 Eur, savivaldybės biudžeto –86030,18 Eur; iš kitų šaltinių (paramos, labdaros) – 3058,13 Eur. Finansavimo sumos likutis labai nežymiai, palyginus su likučiu periodo pradžiai, padidėjo.

12. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga už suteiktas ugdymo paslaugas gavo 23173,28 Eur pajamų.
13. Per 2021 metus įstaiga patyrė pagrindinei veiklai sąnaudų už 410513,58 Eur. Didžiąja dalis sąnaudų, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo –337599,73 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos –2748,19 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių –31845,63 Eur, kvalifikacijos kėlimo –948,14 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina –35453,38 Eur, kitų paslaugų ir kitų sąnaudų 1918,51Eur. Lyginant su 2020 metais įstaigos veikloje 2021 metais žymesnis padidėjimas sąnaudų, dėl komunalinių paslaugų kainų padidėjimo. Informacija apie darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos pateikta 24-tame VSAFAS.
14. Visos veiklos sąnaudos buvo patirtos švietimui –409452,20 Eur ir socialinei apsaugai – 1061,38 Eur . Informacija apie veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.
15. 2021 metus įstaiga užbaigė su 6404,95 Eur veiklos deficitu ir tai lėmė grynojo turto sumažėjimą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynojo turto suma sudaro 18166,72 Eur.

direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

[Signature]
(parašas)

[Signature]
(parašas)

Jane Šloger
(vardas, pavardė)

Vyr. specialistė
Danuta Makovska
(vardas, pavardė)

*- ataskaitos su nuline verte prie finansinio ataskaitų rinkinio nepridedamos.