

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2018.01.01 - 2018.09.30]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.614,91	158.509,72	0,00	0,00	0,00	0,00	158.317,48	0,00	4,96	0,00	1.802,19	
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti	1.614,91	-367,00										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	367,00					2.240,96	0,00	0,00	0,00	1.135,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	475.907,71	324.884,33	0,00	146,78	0,00	0,00	278.393,58	0,00	389,99	0,00	667,00	
2.1.	nepinginiam turtui įsigyti	475.886,21	71.811,50										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21,50	253.072,83		146,78	0,00	0,00	25.509,56	0,00	265,00	0,00	522.069,93	
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):	0,00	0,00	0,00	3.087,47	0,00	0,00	3.087,47	0,00	0,00	0,00	85,32	
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti	0,00	0,00									0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	3.087,47		0,00	0,00	3.087,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	5.148,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti	5.148,82	0,00	-97,94	1.019,19	0,00	0,00	1.610,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	97,94	0,00	0,00	0,00	1.513,01	0,00	0,00	0,00	4.557,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų	482.671,44	483.394,05	0,00	4.253,44	0,00	0,00	441.409,48	0,00	394,95	0,00	528.514,50	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

JONAVOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „LAKŠTINGALĖLĖ“

Įstaigos kodas -190311824, adresas – Varnutės g. 9, Jonava

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. RUGSĖJO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018-10-24

I. BENDROJI DALIS

Jonavos vaikų lopšelis-darželis „Lakštingalėlė“ - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, atliekanti įstatymu ir kitų teisės aktų jai pavestas funkcijas, turinti atsiskaitomąją sąskaitą AB DnB banke. Buveinė - Varnutės g. 9, LT-55120, Jonava, įstaigos kodas – 190311824. Pagal ekonominių veiklos rūšių klasifikatorių, pagrindinės įstaigos veiklos kodas yra 801010 – ikimokyklinis ugdymas.

Jonavos vaikų lopšelis-darželis „Lakštingalėlė“ neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų. Nuo 2016 m. rugpjūčio 31 d. Jonavos vaikų l/d „Lakštingalėlė“ turi skyrių „Šilelis“ adresu Pašilių g. 2, LT-55463, Šilų k., Šilų sen., Jonavos r..

Duomenys apie įstaigą kaupiami Juridinių asmenų registre.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarko buhalterinę apskaitą ir sudaro finansines ataskaitas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, Biudžeto sandaros įstatymą, Jonavos vaikų l/d "Lakštingalėlė" direktoriaus 2015-09-01 įsakymu Nr. IV-95 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster. Duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. (P1) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uju VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės - 22-uju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

2. (P2) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės - 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė pagal turto grupes laikotarpio pabaigoje pateikta I lentelėje:

I lentelė

Eil. Nr.	Turto grupė	Įsigijimo savikaina, EUR	Sukauptas nusidėvėjimas, EUR	Likutinė vertė, EUR
1	Negyvenamieji pastatai	658.814,86	217.983,78	489.578,93
2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	27.797,69	5.691,71	22.105,98
3	Medicinos įranga	2.884,04	2.884,04	0,00
4	Kitos mašinos ir įrenginiai	24.883,41	18.796,06	6.087,35
5	Baldai	10.870,99	3.620,11	7.250,88
6	Kompiuterinė įranga	10.468,04	10.435,82	32,22
7	Kita biuro įranga	932,13	906,07	26,06
8	Scenos meno priemonės	840,00	301,00	539,00
	IŠ VISO:	737491,16	260618,59	525620,42

3. (P3) Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis atsargų apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytomis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį 8.535,39 Eur. kurį sudaro: maisto produktai 618,43 Eur., kanceliariinės ir ūkinės medžiagos 5.663,30 Eur., ūkinis inventorių 2.253,66 Eur.

4. (P4) Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutį 1.252,32 Eur, sudaro: kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata) 64,07 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1.188,25 Eur. už seminarą ir ūkines prekes.

5. (P5) Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 121.831,55Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių 4557,06 Eur. Likutį sudaro piniginės lėšos banko sąskaitoje – 3.580,87 Eur, ilgalaikio turto likutinė vertė - 976,19 Eur.

8. (P8) Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi. Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus 93930,18 Eur. sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie įstaigos mokėtinas sumas, susijusias su vykdoma veikla pateikta 3 lentelėje:

3 lentelė

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
1	Tiekėjams mokėtinos sumos:	2.302,42
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	60.410,36
3	Sukauptos mokėtinos sumos	30780,68
	<i>t. sk. iš spec. lėšų</i>	0,00
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (gauti išankstiniai mokėjimai (tėvų įnašai))	436,72
	IŠ VISO:	93930,18

9. (P9) Sukauptas perviršis ar deficitas

Einamųjų metų perviršis 7808,67 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. (P10) Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 498820,86 Eur.

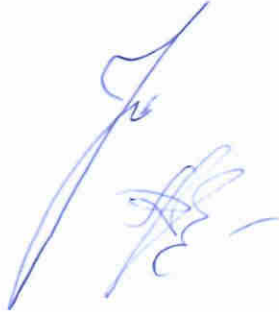
11. (P11) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitų pajamų likutį 58455,13 Eur. sudaro apskaičiuotų paslaugų už vaikų maitinimą, maisto gamybą, ir ugdymo sąlygų tenkinimą švietimo įstaigose pajamas.

12. (P12) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 549467,32 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 21345,80 Eur.

Direktorė



Jolanta Bieliauskienė

CBIBAS vedėja

Renata Noreikienė

Rengėjas: buhalterė Karolina Tamulytė.

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

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190311824, Varnutės g. 9, Varnutės g. 9, Jonava

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2018.10.24 Nr. 65

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		526270,78	486069,36
I.	Nematerialusis turtas		650,36	899,93
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		390,21	585,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas		260,15	314,60
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		525620,42	485169,43
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		489578,93	446365,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22105,98	23493,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6087,35	6264,67
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		7309,16	8443,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		539,00	602,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
I	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		135352,47	62722,82
I.	Atsargos		8535,39	587,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8535,39	587,24
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1252,32	21,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos		121831,55	58095,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		11713,69	9521,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		110042,08	48574,19
III.6	Kitos gautinos sumos		75,78	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3733,21	4018,82
	IŠ VISO TURTO:		661623,25	548792,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS		528514,50	482671,44

I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1802,19	1614,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		522155,25	475907,71
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
I	ĮSIPAREIGOJIMAI		4557,06	5148,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		93930,18	34750,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		93930,18	34750,84
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2302,42	1436,29
I	Sukauptos mokėtinos sumos		60410,36	2247,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30780,68	30780,68
F.	GRYNASIS TURTAS		436,72	286,24
I.	Dalininkų kapitalas		39178,57	31369,90
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		39178,57	31369,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7808,67	7869,36
G.	MAŽUMOS DALIS		31369,90	23500,54
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		661623,25	548792,18

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jolanta Bieliauskienė

(vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Renata Noreikienė

(vardas ir pavardė)

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

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190311824, Varnutės g. 9, Varnutės g. 9, Jonava

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2018.09.30 Nr. 66

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018.01.01 - 2018.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01 - 2017.09.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		557275,99	489957,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		498820,86	440419,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		184766,13	170620,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		309356,31	266217,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3087,47	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1610,95	3581,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58455,13	49537,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58455,13	49537,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		549467,32	484669,75
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		433093,90	390564,28
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9376,43	9068,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21345,80	18418,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		53,98	119,47
V.	TRANSPORTO		87,78	298,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		1304,70	1010,78
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18390,00	5735,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4,98	96,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62212,58	55353,30
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		739,65	52,65
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2867,48	3929,73
XIV.	KITOS		0,00	22,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7808,67	5287,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	28,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	28,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-1,36
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		7808,67	5286,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7808,67	5286,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jolanta Bieliauskiene

(vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Renata Noreikiene

(vardas ir pavardė)

