Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė"

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

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**568.487,77**	**529.637,75**
I	Nematerialusis turtas	P03	24,20	96,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		24,20	96,80
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	568.463,57	529.540,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		446.088,02	427.098,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29.882,06	32.240,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41.979,63	29.539,15
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34.005,90	25.313,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		266,00	350,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16.241,96	14.999,96
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**153.636,65**	**115.349,99**
I	Atsargos	P08	1.857,61	638,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.857,61	638,48
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	P09	864,99	251,01
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	149.661,27	110.771,67
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		10.360,78	4.899,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		139.300,49	105.872,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.252,78	3.688,83
	IŠ VISO TURTO:		722.124,42	644.987,74

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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**	**P12**	**533.641,37**	**504.484,08**
I	Iš valstybės biudžeto		6.523,19	4.304,85
II	Iš savivaldybės biudžeto		519.700,48	493.534,65
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		7.417,70	6.644,58
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**117.141,65**	**79.601,50**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16.736,49	13.329,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	16.736,49	13.329,82
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		100.405,16	66.271,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5.270,72	875,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			40,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	94.610,91	64.900,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	523,53	454,79
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**71.341,40**	**60.902,16**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		71.341,40	60.902,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.439,24	16.920,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		60.902,16	43.981,87
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		722.124,42	644.987,74

Direktorė		Jolanta Bieliauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
GBĮBAS vedėjas		Algimantas Stuckas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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**		**1.128.814,09**	**939.442,80**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.044.302,58	874.636,23
I.1	Iš valstybės biudžeto		496.613,63	393.823,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		542.669,86	476.792,39
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.078,18	3.673,75
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		940,91	347,01
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		84.511,51	64.806,57
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	84.511,51	64.806,57
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-1.118.373,58**	**-922.501,39**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-950.757,12	-766.808,99
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23.521,65	-16.000,54
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-38.615,21	-23.625,13
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7,98	-23,40
V	TRANSPORTO		-264,70	-130,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.569,00	-1.883,94
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.671,83	-29.245,91
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-226,62	-333,86
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-68.158,32	-67.227,52
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-21.460,65	-11.162,20
XI	NUOMOS		-321,50	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.799,00	-6.059,90
XIV	KITOS			
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**10.440,51**	**16.941,41**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	72,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-72,00	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-1,27**	**-21,12**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**10.439,24**	**16.920,29**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**10.439,24**	**16.920,29**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė	_____	Jolanta Bieliauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
CBĮBAS vedėjas	_____	Algimantas Stuckas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

PINIGŲ SRAUTŲ 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		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**16.635,81**	**0,00**	**16.635,81**	**3.668,44**	**0,00**	**3.668,44**
I	Įplaukos		1.153.736,83	0,00	1.153.736,83	967.552,38	0,00	967.552,38
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		991.224,77	0,00	991.224,77	832.352,71	0,00	832.352,71
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		477.799,44	0,00	477.799,44	373.385,03	0,00	373.385,03
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		512.008,26	0,00	512.008,26	457.175,44	0,00	457.175,44
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.417,07	0,00	1.417,07	1.792,24	0,00	1.792,24
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		78.936,98	0,00	78.936,98	68.640,97	0,00	68.640,97
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		83.503,08	0,00	83.503,08	66.558,70	0,00	66.558,70
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		72,00	0,00	72,00			
II	Pervestos lėšos		-82.448,46	0,00	-82.448,46	-96.531,22	0,00	-96.531,22
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-82.448,46	0,00	-82.448,46	-96.531,22	0,00	-96.531,22
II.3	ES, užsienio valstybems ir tarptautinems organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.054.652,56	0,00	-1.054.652,56	-867.352,72	0,00	-867.352,72
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-913.304,37	0,00	-913.304,37	-728.211,57	0,00	-728.211,57
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.877,71	0,00	-34.877,71	-26.037,50	0,00	-26.037,50
III.3	Komandiruočių		-7,98	0,00	-7,98	-23,40	0,00	-23,40
III.4	Transporto		-264,70	0,00	-264,70	-130,00	0,00	-130,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.308,00	0,00	-1.308,00	-1.992,84	0,00	-1.992,84
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-11.448,37	0,00	-11.448,37	-44.808,86	0,00	-44.808,86
III.7	Atsargų įsigijimo		-66.180,53	0,00	-66.180,53	-46.798,16	0,00	-46.798,16
III.8	Socialinių išmokų		-21.460,65	0,00	-21.460,65	-13.071,96	0,00	-13.071,96
III.9	Nuomos		-244,35	0,00	-244,35	-659,19	0,00	-659,19
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.509,71	0,00	-5.509,71	-5.531,83	0,00	-5.531,83
III.11	Sumoketos palūkanos		-1,27	0,00	-1,27	-21,12	0,00	-21,12
III.12	Kitos išmokos		-44,92	0,00	-44,92	-66,29	0,00	-66,29

(tęsinys kitame puslapyje)

Elektroninio dokumento nuorašas

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-61.771,68**	**0,00**	**-61.771,68**	**-46.811,78**	**0,00**	**-46.811,78**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-61.771,68	0,00	-61.771,68	-46.811,78	0,00	-46.811,78
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**		**42.699,82**	**0,00**	**42.699,82**	**44.801,04**	**0,00**	**44.801,04**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		42.699,82	0,00	42.699,82	44.801,04	0,00	44.801,04
IV.1	Iš valstybės biudžeto		3.492,06	0,00	3.492,06	3.100,00	0,00	3.100,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		39.207,76	0,00	39.207,76	41.701,04	0,00	41.701,04
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**-2.436,05**	**0,00**	**-2.436,05**	**1.657,70**	**0,00**	**1.657,70**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**3.688,83**		**3.688,83**	**2.031,13**		**2.031,13**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**1.252,78**		**1.252,78**	**3.688,83**		**3.688,83**

Direktorė — (parašas) — Jolanta Bieliauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

CBĮBAS vedėjas — (parašas) — Algimantas Stuckas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						43.981,87	43.981,87	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidejimo (sumažejimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidejimo (sumažejimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		16.920,29	16.920,29	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						60.902,16	60.902,16	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidejimo (sumažejimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidejimo (sumažejimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10.439,24	10.439,24	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						71.341,40	71.341,40	

X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore	_____	Jolanta Bieliauskiene
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
CBĮBAS vedejas	_____	Algimantas Stuckas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Elektroninio dokumento nuorašas

JONAVOS LOPŠELIO - DARŽELIO „LAKŠTINGALĖLĖ“ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15

I. BENDROJI DALIS

Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d. (toliau – ataskaitų rinkinys) teikiama informacija apie 2021 metų finansinių metų paskutinės dienos finansinę būklę, ją įtakojančių finansinių ataskaitų straipsnių pasikeitimus, 2021 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir informaciją apie pinigų srautus. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2020 metus.

Subjektas yra ikimokyklinio ugdymo įstaiga, kurios pagrindinė švietimo veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, klasė 85.10.10. Jonavos vaikų l/d „Lakštingalėlė“ vykdo ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas, įgyvendina Lietuvos Respublikos švietimo įstatyme ir kituose teisės aktuose nustatytas funkcijas kartu su skyriumi „Šilelis“ (Pašilių g. 2, Šilų k., Šilų sen., Jonavos r.), turi atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke. Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ savininkas – Jonavos rajono savivaldybė. Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Jonavos rajono savivaldybės taryba.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje - 62.

Sprendimų dėl teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų gruodžio 31 dienos duomenis. Pateikiamas žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinys.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ finansinių ataskaitų rinkinys už 2021 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ direktoriaus 2015-09-01 įsakymu Nr. 1V-95 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitais teisės aktais. Per 2021 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri sudaro 0,1 proc. 2020 m. gautų finansavimo sumų t.y. 1038905,22 Eur ir sudaro 1038,90 Eur.

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.

Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas", nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti direktoriaus įsakymu 2010-03-09 įsakymu Nr. V-44:

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija: 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos: 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas: 5 metai;
4. prestižas: 5 metai.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas", 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas" ir 27-ajame VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys".

Ilgalaikis materialus turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2010-03-09 įstaigos direktoriaus įsakymu Nr. V-44 pagal,:

1. pastatai:15-100 metų;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai: 15-60 metų;
3. mašinos ir įrenginiai: 3-10 metų;
4. baldai ir biuro įranga: 4-10 metų;

5. kitas ilgalaikis materialus turtas: 3-50 metų.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos". Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomi šie įkainojimo būdai: "pirmas gautas, pirmas išduotas" (FIFO), arba konkrečių kainų būdas.

Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai" rodomos:
iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos finansinės būklės ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- Gautinas trumpalaikes finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- Gautinus mokesčius;
- Gautinas finansavimo sumas;
- Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas (pvz. Gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

Gautinų sumų senatis pradedama skaičiuoti nuo mokėjimo termino pabaigos. Taikomi tokie nuvertėjimo procentai:

Gautinų sumų apmokėjimo pradelsimo trukmė	Gautinų sumų nuvertėjimo dalis (proc.)
181-360 dienų	50
Daugiau kaip 361 diena	100

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Kai Jonavos vaikų lopšelis-darželis „Lakštingalėlė" patiria sąnaudas, iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos. Finansavimo sąnaudos registruojamos jei Jonavos vaikų lopšelis-darželis „Lakštingalėlė" uždirbo pajamų.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai" ir 19-ajame VSAFAS

„Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:
  - ✓ ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – ilgalaikių įsipareigojimų dalis , kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos;
  - ✓ trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su finansiniu turtu, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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 tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Klaidų taisymas

Pastebėtos praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P03).

Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, bet vis dar naudojamas veikloje įsigijimo vertė 869,18 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P04).

Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo vertė 25372,92 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, nėra.

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto neturi.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą įstaigoje nebuvo.

Turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, įstaiga neturi.

Įstaiga ilgalaikio materialiojo turto, kuriam buvo skaičiuotas nuvertėjimas, neturi.

Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

Pastaba Nr. P08. Atsargos:

Atsargų detali informacija pateikta lentelėje „Atsargų vertė pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį." (P08).

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 864,99 Eur, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, draudimo ir prenumeratos sąnaudos.

Detali išankstinių mokėjimų informacija pateikta lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus" (P09).

Pastaba Nr. 10. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę pateikta lentelėje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas" (P10).

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 11583,86 Eur.

Gautinų sumų, kurių nuvertėjimas pripažintas sumoje 1223,08 Eur, kadangi pradelstų dienų skaičius yra didesnis kaip 361 dienos.

Sukauptos gautinos iš biudžeto sumos 2021 m. gruodžio 31 d sudaro 139300,49 Eur. iš jų: iš valstybės biudžeto – 61828,06 Eur, savivaldybės biudžeto – 54071,42 Eur, kitos sukauptos gautinos -23401,01 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 1252,78 Eur, kuriuos sudaro 1,2 proc. paramos lėšos – 1207,78 Eur. ir gautos įmokos už suteiktas paslaugas 45,00 Eur.

Informacija pateikta lentelėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai" (P11)

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų gavimas ir panaudojimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (P12).

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta 7 priede.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį paramos panaudojimą pateikta 8 priede.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių atidėjinių vertė – 16736,49 Eur. Darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys, šių darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti.

Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota ataskaitinio laikotarpio pabaigai dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Informacija pateikta lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (P17)

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5270,72 Eur (komunalinių paslaugas).

Kiti gauti išankstiniai mokėjimai – 523,53 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 94610,91 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos – 93258,66 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1352,25 Eur).

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 71341,40 Eur., tai einamų metų sukauptas perviršis (deficitas) 10439,24 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis (deficitas) 60902,16 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos gautos už ikimokyklinį ugdymą.

Informacija apie pajamas pateikta lentelėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ (P21)

Pastaba Nr. P21 Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta lentelėje „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“. Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius yra pateiktos aiškinamojo rašto lentelėje „Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius.

Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos lentelėje „Informacija pagal veiklos segmentus“

Pastaba Nr. P22. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta lentelėje „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Informacija ataskaitinio laikotarpio pabaigai apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta lentelėje „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį“

Pastaba Nr. 23 Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta lentelėje Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Pastaba Nr. P24. Finansinės rizikos valdymas.

Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ operacijos atliekamos Eurais. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“

Pastaba Nr. P25. Panauda.

Informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta lentelėje „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“.

1 lentelė „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Turto grupė	Įsigijimo vertė	Laikotarpis
Ilgalaikis materialusis turtas	**20,27**	
Kitas ilgalaikis materialus turtas	20,27	10 m. pratęsti sutartį nenumatyta
Iš viso	**20,27**	

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data : 2022-03-15

Direktorė Jolanta Bieliauskienė

Jonavos rajono švietimo pagalbos tarnybos
CBĮBAS vedėjas Algimantas Stuckas

Parengė
Buhalterė Karolina Tamulytė

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		869,18			364,00				1.233,18
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
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)		869,18			364,00				1.233,18
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-869,18		X	-267,20	X	X		-1.136,38
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-72,60	X	X		-72,60
10	Sukaupta 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	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-869,18		X	-339,80	X	X		-1.208,98
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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
18	Sukaupta 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+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			24,20				24,20
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			96,80				96,80

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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	Iš 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			663.014,86	42.550,42		53.323,66			41.121,27		840,00	14.999,96		815.850,17
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			26.450,12	585,00		17.406,88			16.687,67			1.242,00		62.371,67
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			26.450,12	585,00		17.406,88			16.087,68			1.242,00		61.771,68
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									599,99					599,99
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
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)			689.464,98	43.135,42		70.730,54			57.808,94		840,00	16.241,96		878.221,84
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-235.916,59	-10.310,24		-23.784,51			-15.807,88	X	-490,00	X	X	-286.309,22
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7.460,37	-2.943,12		-4.966,40			-7.995,16	X	-84,00	X	X	-23.449,05
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	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	Sukauptos nusidevėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-243.376,96	-13.253,36		-28.750,91			-23.803,04	X	-574,00	X	X	-309.758,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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	Iš 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
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrąją vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			446.088,02	29.882,06		41.979,63			34.005,90		266,00	16.241,96		568.463,57
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			427.098,27	32.240,18		29.539,15			25.313,39		350,00	14.999,96		529.540,95

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		638,48						638,48
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		94.171,54						94.171,54
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		89.790,90						89.790,90
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4.380,64						4.380,64
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-92.952,41						-92.952,41
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-92.952,41						-92.952,41
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.857,61						1.857,61
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 parduotų perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.857,61						1.857,61
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		638,48						638,48

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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	864,99	251,01
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		78,51
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	864,99	172,50
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	864,99	251,01

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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)	150.884,35	139.300,49		111.768,13	105.872,46	
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, turtą, paslaugas	11.583,86			5.895,67		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11.583,86			5.895,67		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	139.300,49	139.300,49		105.872,46	105.872,46	
1.5.1	Iš biudžeto	139.300,49	139.300,49		105.872,46	105.872,46	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-1.223,08			-996,46		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	149.661,27	139.300,49		110.771,67	105.872,46	

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.252,78		3.688,83	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.252,78		3.688,83	
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	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**1.252,78**		**3.688,83**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 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 sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
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)**	**4.304,85**	**481.291,50**		**0,50**			**-478.768,52**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.304,85	19.405,84		0,50			-17.188,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	461.885,66					-461.580,52
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**493.534,65**	**551.216,02**		**604,99**			**-522.430,92**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	493.283,64	59.035,89		604,99			-33.587,03
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	251,01	492.180,13					-488.843,89
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)**				**4.078,18**			**-4.078,18**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				4.078,18			-4.078,18
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**6.644,58**	**1.417,07**	**0,00**	**296,96**			**-940,91**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.644,58	1.417,07	-160,00	296,96			-780,91
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			160,00				-160,00
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**504.484,08**	**1.033.924,59**	**0,00**	**4.980,63**			**-1.006.218,53**

* 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

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-305,14**			**6.523,19**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					6.523,19
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-305,14			0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-3.224,26**			**519.700,48**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-502,00			518.835,49
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-2.722,26			864,99
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**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**7.417,70**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.417,70
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**-3.529,40**			**533.641,37**

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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)		4.304,85	4.304,85		6.523,19	6.523,19
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		493.534,65	493.534,65		519.700,48	519.700,48
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	0,00
4	Iš kitų šaltinių		6.644,58	6.644,58		7.417,70	7.417,70
5	**Iš viso**		**504.484,08**	**504.484,08**		**533.641,37**	**533.641,37**

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.417,07	X	X	X	1.417,07
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.417,07				1.417,07

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis 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 davejo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis 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 aiškinamasis raštas" 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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 kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais	3.688,83	1.417,07	-3.898,12					1.207,78
2	Turtu, išskyrus pinigus			3.738,12	-136,91				3.601,21
3	Paslaugomis			160,00	-160,00				0,00
4	Turto panauda								
5	**Iš viso**	**3.688,83**	**1.417,07**	**0,00**	**-296,91**				**4.808,99**

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

Elektroninio dokumento nuorašas

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	13.329,82	3.406,67		
12	**Iš viso atidėjinių**	**13.329,82**	**3.406,67**		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			16.736,49
12	**Iš viso atidėjinių**			**16.736,49**

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienų iki penkerių metų	16.736,49	16.736,49
3	Po penkerių metų		
4	**Atidėjinių suma, iš viso**	**16.736,49**	**16.736,49**

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				40,96		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	5.270,72			875,67		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	94.610,91			64.900,26		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	94.610,91			64.900,26		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	523,53			454,79		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	523,53			454,79		
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	100.405,16			66.271,68		

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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**	**84.511,51**	**64.806,57**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	84.511,51	64.806,57
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**84.511,51**	**64.806,57**

* 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.

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos veiklos pajamos**	**72,00**	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	72,00	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuoma, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**	**-72,00**	
3	**Kitos veiklos sąnaudos**		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**0,00**	

* 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.

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.106.468,22	-11.905,36	-1.118.373,58
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-950.757,12		-950.757,12
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-23.521,65		-23.521,65
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-38.615,21		-38.615,21
1.4	Komandiruočių									-7,98		-7,98
1.5	Transporto									-264,70		-264,70
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.569,00		-1.569,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-8.671,83		-8.671,83
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-226,62		-226,62
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-68.158,32		-68.158,32
1.10	Socialinių išmokų									-9.555,29	-11.905,36	-21.460,65
1.11	Nuomos									-321,50		-321,50
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4.799,00		-4.799,00
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.042.747,20	-11.905,36	-1.054.652,56
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-913.304,37		-913.304,37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-34.877,71		-34.877,71
3.1.3	Komandiruočių									-7,98		-7,98
3.1.4	Transporto									-264,70		-264,70
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.308,00		-1.308,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-11.448,37		-11.448,37
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-66.180,53		-66.180,53
3.1.8	Socialinių išmokų									-9.555,29	-11.905,36	-21.460,65
3.1.9	Nuomos									-244,35		-244,35
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.509,71		-5.509,71
3.1.11	Sumokėtos palūkanos									-1,27		-1,27
3.1.12	Kitos išmokos									-44,92		-44,92

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-900,00		-917 436,36	-4 165,03	-922 501,39
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-710,00		-766.098,99		-766.808,99
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-16.000,54		-16.000,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-190,00		-23.435,13		-23.625,13
1.4	Komandiruočių									-23,40		-23,40
1.5	Transporto									-130,00		-130,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.883,94		-1.883,94
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-29.245,91		-29.245,91
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-333,86		-333,86
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-67.227,52		-67.227,52
1.10	Socialinių išmokų									-6.997,17	-4 165,03	-11.162,20
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-6.059,90		-6.059,90
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-900,00		-862.287,69	-4 165,03	-867.352,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-710,00		-727.501,57		-728.211,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-190,00		-25.847,50		-26.037,50
3.1.3	Komandiruočių									-23,40		-23,40
3.1.4	Transporto									-130,00		-130,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.992,84		-1.992,84
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-44.808,86		-44.808,86
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-46.798,16		-46.798,16
3.1.8	Socialinių išmokų									-8.906,93	-4 165,03	-13.071,96
3.1.9	Nuomos									-659,19		-659,19
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.531,83		-5.531,83
3.1.11	Sumokėtos palūkanos									-21,12		-21,12
3.1.12	Kitos išmokos									-66,29		-66,29

Elektroninio dokumento nuorašas

Patvirtinta
-2147402886
2021-05-11 12:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	62	**-849.583,50**	**-53.373,85**			**-47.799,77**	59	**-681.635,80**	**-23.101,75**			**-62.071,44**
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-75.620,45	-5.703,34			-1.535,02	3,0	-61.592,41	-2.556,88			-17.066,97
5.2	kiti darbuotojai	59,0	-773.963,05	-47.670,51			-46.264,75	56,0	-620.043,39	-20.544,87			-45.004,47
6	**Kiti**												
7	**Iš viso:**	62	**-849.583,50**	**-53.373,85**			**-47.799,77**	59	**-681.635,80**	**-23.101,75**			**-62.071,44**
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	X	**-12.414,15**	**-777,65**			**-776,74**	X	**-10.244,00**	**-347,71**			**-925,46**

Elektroninio dokumento nuorašas

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Lakštingalėlė", 190311824 Varnutės g. 9, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,27	-21,12
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,27	-21,12
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,27	-21,12

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147395186
D/L: 2022-03-14 18:02:50

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	66.271,68	100.405,16
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**66.271,68**	**100.405,16**

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
⚠	FAR-004	Jei 8 VSAFAS 1 pr., 3.1. eil. 3-8 stulp. suma lygi/nelygi 0, tai ir 10 VSAFAS 2 pr., 1.1 eil. 3 st. suma atitinkamai lygi/nelygi 0.	LEV1	Rankinė kontrolė	(IF ({AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT-E} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0103} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0104} = 0 ; {AC sum (FV1007614; FV100911) ; FL = F99 ; #AN} = 0)) AND (IF ({AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT-E} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0103} + {AC = FF100901 ; FL = F28 ; AN sum AN-CA-AT0104} <> 0 ; {AC = FV100911 ; FL = F99 ; #AN} <> 0))		(IF (N/A= 0 ; 72 = 0)) AND (IF (N/A<> 0 ; 72 <> 0))	(IF (N/A= 0 ; 72 = 0)) AND (IF (N/A<> 0 ; 72 <> 0))		0,01
⚠	ELI-512	Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis: turtas, gautas iš ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT111061 ; #PA} = {AC = KT111061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT111062 ; #PA} = {AC = KT111062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT111064 ; #PA} = {AC = KT111064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1110633 ; #PA} = {AC = KT1110633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.09.02; FL= F99}	N/A = N/A AND 20.27 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 20.27 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99

Gautos kitos veiklos pajamos ir grąžintos į biudžetą už parduotas atsargas esančias užbalansinėje sąskaitoje.

Panauda gauta ne iš VSS.

Elektroninio dokumento nuorašas

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	JONAVOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „LAKŠTINGALĖLĖ “
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl Jonavos vaikų lopšelio-darželio „Lakštingalėlė“ finansinės ataskaitos 2021-12-31
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-03-15 Nr. 1S-52
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2022-03-15 Nr. 3B-2082
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolanta Bieliauskienė Jonavos vaikų lopšelis-darželis „Lakštingalėlė“
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-15 12:19
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algimantas Stuckas centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-15 11:58
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas ir parašas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema „Kontora“
Dokumento nuorašo parengimo data ir jį parengęs darbuotojas	2022-03-16 Vilma Ivanovienė