

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P2 Informacija pagal segmentus**

**ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P2 Informacija pagal segmentus**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-204.776,98		-204.776,98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-146.255,75		-146.255,75
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-4.077,80		-4.077,80
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13.363,48		-13.363,48
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-353,41		-353,41
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-28.198,19		-28.198,19
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-12.528,35		-12.528,35
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-185.992,66		-185.992,66
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-146.255,75		-146.255,75
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-353,41		-353,41
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-26.286,20		-26.286,20
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.097,30		-13.097,30
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		294,37
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		29.712,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		29.639,28
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		72,89
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-28.271,08
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-27.640,79
3.4	Kiti nurašymai		-630,29
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.735,46
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		1.735,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		294,37

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		294,37
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		29.712,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		29.639,28
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		72,89
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-28.271,08
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-27.640,79
3.4	Kiti nurašymai		-630,29
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.735,46
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)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	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)		1.735,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		294,37

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**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 sumų sumažėjimas dėl jų 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)	6.327,91	63.480,21		9,46			-66.220,75
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.327,91						-2.731,08
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		63.480,21		9,46			-63.489,67
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	38.196,23	118.923,00	5.800,00	13,40			-119.910,28
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	38.196,23	5.800,00					-973,88
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		113.123,00	5.800,00	13,40			-118.936,40
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)		1.291,37		50,03			-1.341,40
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.291,37		50,03			-1.341,40
4	Iš kitų šaltinių	1.619,17	1.991,45					-2.446,42
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	860,17						-372,84
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	759,00	1.991,45					-2.073,58
5	Iš viso finansavimo sumų	46.143,31	185.686,03	5.800,00	72,89			-189.918,85

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

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**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
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>					<b>3.596,83</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.596,83
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>					<b>43.022,35</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					43.022,35
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
<b>3</b>	<b>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)</b>					<b>0,00</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>					<b>1.164,20</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					487,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					676,87
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>					<b>47.783,38</b>



Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**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)	724,05	5.603,86	6.327,91	724,05	2.872,78	3.596,83
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		38.196,23	38.196,23		43.022,35	43.022,35
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
4	Iš kitų šaltinių		1.619,17	1.619,17		1.164,20	1.164,20
5	<b>Iš viso</b>	<b>724,05</b>	<b>45.419,26</b>	<b>46.143,31</b>	<b>724,05</b>	<b>47.059,33</b>	<b>47.783,38</b>

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai 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		46.034,52		8.976,46		1.589,43			11.854,15					68.454,56
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									5.800,00					5.800,00
2.1	Pirktu turto įsigijimo savikaina									5.800,00					5.800,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
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)		46.034,52		8.976,46		1.589,43			17.654,15					74.254,56
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-15.417,92				-1.569,16			-6.083,18	X		X	X	-23.070,26
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-575,40		-1.795,32		-20,27			-1.686,80	X		X	X	-4.077,79
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo 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 nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-15.993,32		-1.795,32		-1.589,43			-7.769,98	X		X	X	-27.148,05
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	
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	Tikroji vertė 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)		30.041,20		7.181,14		0,00			9.884,17					47.106,51
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		30.616,60		8.976,46		20,27			5.770,97					45.384,30

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

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**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	Eurai	7.649,02	2.479,48
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>7.649,02</b>	<b>2.479,48</b>

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23,00	23,00		1.424,35		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	258,78	258,78		2.723,31		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.847,81	1.847,81		3.151,51	3.151,51	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.847,81	1.847,81		3.151,51	3.151,51	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	349,89			349,85		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	349,89			349,85		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.479,48	2.129,59	0,00	7.649,02	3.151,51	

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P10 Gautinos sumos**

**INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS 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 vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	5.259,37	2.875,91	0,00	9.584,88	7.447,10	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	437,08	437,08		101,53	101,53	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,21	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai				0,21		
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	29,04	29,04				
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	29,04	29,04				
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	2.409,79	2.409,79		7.345,57	7.345,57	
1.5.1	Iš biudžeto	2.409,79	2.409,79		7.345,57	7.345,57	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	2.383,46			2.137,57		
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	5.259,37	2.875,91	0,00	9.584,88	7.447,10	

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

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)	676,87		759,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	676,87		759,00	
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)	676,87		759,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>22.251,61</b>	<b>18.189,95</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	22.251,61	18.189,95
1.7	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>22.251,61</b>	<b>18.189,95</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai						
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-111.727,30	-95.641,37	-34.528,45	-29.604,80	23	
3	<b>Iš viso</b>	<b>-111.727,30</b>	<b>-95.641,37</b>	<b>-34.528,45</b>	<b>-29.604,80</b>	<b>23</b>	



Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-176.026,68		-176.026,68
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-125.246,18		-125.246,18
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-3.943,18		-3.943,18
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-14.286,54		-14.286,54
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-259,21		-259,21
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-25.129,90		-25.129,90
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-7.161,67		-7.161,67
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-184.402,52		-184.402,52
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-130.365,52		-130.365,52
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.753,71		-17.753,71
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-311,34		-311,34
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-25.129,90		-25.129,90
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-10.841,62		-10.841,62
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-0,43		-0,43

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-22 Nr. F13-59  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>47.106,51</b>	<b>45.384,30</b>
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	47.106,51	45.384,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		30.041,20	30.616,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.181,14	8.976,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	20,27
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.884,17	5.770,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>7.857,19</b>	<b>10.658,00</b>
I	Atsargos	P08	1.735,46	294,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.735,46	294,37
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	185,49	19,75
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	5.259,37	9.584,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0,21
III.3	Gautinos finansavimo sumos		437,08	101,53
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	29,04	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.409,79	7.345,57
III.6	Kitos gautinos sumos		2.383,46	2.137,57
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	676,87	759,00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>54.963,70</b>	<b>56.042,30</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>47.783,38</b>	<b>46.143,31</b>
I	Iš valstybės biudžeto		3.596,83	6.327,91
II	Iš savivaldybės biudžeto		43.022,35	38.196,23
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		1.164,20	1.619,17
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>2.479,48</b>	<b>7.649,02</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.479,48	7.649,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	258,78	2.723,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23,00	1.424,35
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	1.847,81	3.151,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	349,89	349,85
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>4.700,84</b>	<b>2.249,97</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.700,84	2.249,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.450,87	599,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.249,97	1.650,59
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		54.963,70	56.042,30

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

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rimkienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Virginija Paalksnienė  
(vardas ir pavardė)

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-22 Nr. P13-58  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		207.227,85	176.626,05
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		184.976,24	158.436,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		65.654,64	56.656,91
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		115.615,91	99.701,86
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.341,40	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.364,29	2.077,33
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22.251,61	18.189,95
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	22.251,61	18.189,95
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-204.776,98	-176.026,68
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-146.255,75	-125.246,18
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.077,80	-3.943,18
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13.363,48	-14.286,54
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-353,41	-259,21
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-28.198,19	-25.129,90
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.528,35	-7.161,67
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.450,87	599,37
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.450,87	599,37
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.450,87	599,37
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jolanta Rimkienė

(vardas ir pavardė)

Virginija Paalksnienė

(vardas ir pavardė)



Kretingos lopielis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. patibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147462859  
D/L: 2016-03-15 13:23:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2016-03-22 Nr. FB-60  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Pareikimo valiuta ir tikslumas:	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.650,59	1.650,59
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X			0,01	0,01
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		599,38	599,38
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.249,97	2.249,97
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 padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.450,87	2.450,87
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						4.700,84	4.700,84

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorė  
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) įteisų atitinkama naujai teises aktus)

Jolanta Rimkienė  
(vardas ir pavardė)

Virginija Paalkienė  
(vardas ir pavardė)

Kretingos lopšėlis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147462859

D/L: 2016-03-15 13:23:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-22 Nr. F13-61  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pratęjęs 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 PINIGŲ SRAUTAI		-5.882,13	0,00	-5.882,13	-446,39		-446,39
I	Iplaukos		202.621,21	0,00	202.621,21	203.788,28		203.788,28
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		180.359,03	0,00	180.359,03	164.028,41		164.028,41
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		63.480,21	0,00	63.480,21	54.982,25		54.982,25
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		113.596,00	0,00	113.596,00	107.229,49		107.229,49
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.291,37	0,00	1.291,37			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.991,45	0,00	1.991,45	1.816,67		1.816,67
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		181,16	0,00	181,16	19.832,15		19.832,15
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		22.081,02	0,00	22.081,02	19.927,72		19.927,72
I.6	Gautos palikanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-22.510,68	0,00	-22.510,68	-19.832,15		-19.832,15
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-22.478,72	0,00	-22.478,72	-19.832,15		-19.832,15
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-31,96	0,00	-31,96			
III	Išmokos	P02	-185.992,66	0,00	-185.992,66	-184.402,52		-184.402,52
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-146.255,75	0,00	-146.255,75	-130.365,52		-130.365,52
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-17.753,71		-17.753,71
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-353,41	0,00	-353,41	-311,34		-311,34
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-26.286,20	0,00	-26.286,20	-25.129,90		-25.129,90
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.097,30	0,00	-13.097,30	-10.841,62		-10.841,62
III.11	Sumokėtos palikanos							
III.12	Kitos išmokos					-0,43		-0,43
								( tęsinys kitame puslapyje )

Kretingos lopšelis-darželis "Voveraitė, 190278623, Geležinkelio g. 27, Kretingos m., Kretingos r. sav.  
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto parduodimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto parduodimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iš paskolų gauti pinigai		5.800,00	0,00	5.800,00	8.976,46
II	Gauti paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.800,00	0,00	5.800,00	8.976,46
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.800,00	0,00	5.800,00	8.976,46
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTII					
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-82,13	0,00	-82,13	-446,39
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		759,00		759,00	1.205,38
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		676,87		676,87	759,00

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Jolanta Rinkienė

(vardas ir pavardė)

Virginija Paalksniene

(vardas ir pavardė)





## **KRETINGOS LOPŠELIS DARŽELIS „VOVERAITĖ“**

Kodas 190278623, Geležinkelio 27, 97121 Kretinga, tel. 8445 51619 el.p. darzelis.voveraite@gmail.com

### **2015 METŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2015 m. kovo 16 d. Nr.F13-56**

#### **I. BENDROJI DALIS**

1. Kretingos lopšelio darželio „Voveraitės“ įstaigos kodas - 190278623, steigėjas Kretingos rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas.
2. Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2015 biudžetinius metus.
3. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
4. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
5. Įstaigoje 2015 metų pabaigoje dirbo 23 darbuotojai, iš jų 9 pedagoginių darbuotojų.
6. Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

7. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.
8. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
  - Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
  - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymais;
  - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
  - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
  - Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.
9. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.
10. Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:
  1. Subjekto
  2. Veiklos tęstinumo
  3. Periodiškumo
  4. Pastovumo
  5. Piniginio mato

6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą
11. Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.
12. Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.
13. Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.
14. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.
15. Per 2015 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.
16. Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų apskaitos principai, įvertinimo būdai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.
17. **Pajamos** įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.
18. **Sąnaudos** apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.
19. **Nematerialusis turtas** įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.
20. Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1 m.
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	5 m.
3.	Kitas nematerialusis turtas	8 m.
4.	Prestižas	10 m.

21. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.
22. Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.
23. **Ilgalaikis materialusis turtas** įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eurų (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.
24. Įstaigoje yra ilgalaikio turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Pastatai	80 m.
2.	Medicinos įranga	8 m
3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4 m
4.	Radio ir televizijos įranga	10 m



5.	Kitos mašinos ir įrengimai	20 m
6.	Transporto priemonės	6 m.
7.	Baldai	10 m.
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5 m
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6 m
10.	Kita biuro įranga	8 m
11.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10 m
12.	Specialieji drabužiai ir avalynė	3 m
13.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	8 m

25. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikanti tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.
26. Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, LR teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.
27. **Biologinio turto** įstaiga neturi.
28. **Konsoliduoto finansinių ataskaitų rinkinio** įstaiga nerengia.
29. **Finansinis turtas** įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga finansinio turto neturėjo.
30. **Finansinių įsipareigojimų** per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo..
31. **Atsargomis** laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.
32. Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.
33. **Pinigai** – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.
34. **Atidėjimai** per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo formuojami.

### III. PASTABOS

#### Nematerialusis turtas

35. Įstaiga turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licencijas.
36. Programinei įrangai, jos licencijoms nustatytas 1 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, įstaiga neturi.
37. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.
38. Naujo turto, išgyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto įstaigoje nėra.

#### Ilgalaikis materialusis turtas

39. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.
40. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje pagal 12-to standarto I priede nustatytą formą.
41. Per 2015 metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 5800,00 Eurų iš savivaldybės lėšų. Tai vaikų žaidimo aikštelė su svartinėmis sūpynėmis.

Eil. Nr.	IMT pavadinimas		Įsigijimo savikaina, Eurai
1.	Multifunkcinis įrenginys „Dalasas“ 1,25 H su svartinėmis sūpynėmis.		5800,00

42. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturime.
43. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.
44. Įstaiga neturi žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių bei kitų vertybių.
45. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra.
46. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.
47. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
48. Turto perduoto bankui taip pat nėra.
49. Ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, per ataskaitinį laikotarpį neturėjome.

#### **Ilgalaikis finansinis turtas**

50. Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

#### **Biologinis turtas**

51. Įstaiga biologinio turto neturi.

#### **Atsargos**

52. Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitoma pirkimo kaina, atmetus pirkimo metu taikytas nuolaidas ir nukainojimus, ir su įsigijimu susiję negrąžintini mokesčiai ir rinkliavos (muitai, akcizai, PVM ir kt.)
53. Informacija apie balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-to standarto I priede nustatytą formą. 2015 metų pradžioje atsargų likutis 294,37 Eurai., metų pabaigoje liko atsargų už 1735,46 Eurų.
54. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta arba atkurta sumažinta atsargų vertė, per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
55. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

#### **Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos**

56. Ilgalaikių gautinų sumų įstaiga neturi.
57. Išankstiniai apmokėjimai – tai apmokėjimai už spaudą, kuri užsakyta 2016 metams. Likutį sudaro 185,49 Eurų



58. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta lentelėje pagal 17-to standarto 7 priede nustatytą formą
59. Gautinas finansavimo sumas iš viso sudaro 5259,37 Eur. 437,08 Eurai, tai yra gautina suma darbo biržos iš užimtumo fondo lėšų už gruodžio mėn. Gautiną sumą 29,04 Eur. sudaro iš kito VSS (Socialinių paslaugų centro) už vaikų lankomumą už gruodžio mėn.
60. Kitos gautinos sumos 2383,46 Eurai, tai suma gautina iš tėvų, priskaičiuoti mokesčiai už vaikų išlaikymą įstaigoje.
61. Sukauptos gautinos sumos 2409,79 Eurai, tai sudaro sukauptas gautinas sumas iš biudžeto. Iš jų 561,98 Eurai kitoms išlaidoms; 1847,81 Eurai sukaupiti atostoginiai ir jų socialinis draudimas.

#### **Trumpalaikės mokėtinės sumos**

62. Trumpalaikių įsipareigojimų suma (kreditoriniai įsiskolinimai) sudaro 2479,48 Eurai. Įsiskolinimas GPM mokesčio už gruodžio mėn. - 23,00 Eurai. 258,78 Eurai įsiskolinimas kitam VSS (Socialinių paslaugų centrui) iš jų už mitybą 64,78 Eur. iš specialiųjų lėšų ir 189,37 Eur. už komunalinius patarnavimus bei 4,63 Eurai už kitas paslaugas iš biudžeto lėšų. 349,89 Eur. įsiskolinimą tiekėjams iš biudžeto lėšų sudaro 333,95 Eur. už komunalinius patarnavimus (253,12 Eur. šildymo paslaugos ir 80,83 Eur. elektros energijos paslaugos); 11,03 Eurai už ryšio paslaugas; 4,91 Eur. įsiskolinimas už prekes iš specialiųjų lėšų. 1847,81 Eurai sukauptas atostoginių rezervas.

#### **Pinigai ir jų ekvivalentai**

33. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikiama lentelėje pagal 17 -to standarto 8 priede nustatytą formą.
34. Pinigai bankų sąskaitose tai pinigai – 676,87 Eurai, esantys banko sąskaitoje iš pavedimų lėšų 2 % likutis.

#### **Finansavimo sumos**

35. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2015 metus pateikta lentelėje pagal 20-to standarto 4 priede nustatytą formą.
36. Pagrindines finansavimo sumas sudaro sumos gautos iš biudžeto lėšų 118923,00 Eur.; 500 Eur. remonto išlaidoms; 1300,00 Eur. elektros instaliacijos išlaidoms padengti; 1453,00 Eur. kreditoriniams įsiskolinimams už komunalinius patarnavimus (šildymo paslaugoms) iš 2014 metų. 115670,00 pagal patvirtintą sąmatą gautos iš savivaldybės biudžeto lėšos. Lėšas gautas iš valstybės biudžeto sudaro 63480,21 Eurai. Mokinio krepšelio lėšos 60014,00 Eur. pagal patvirtintą sąmatą, 150,00 Eur. mokinio krepšelio lėšos, skirtos socializacijos programai įgyvendinti; 389,58 Eur. nemokamo maitinimo lėšos; 827,00 Eur. deleguotos lėšos; 1345,00 Eur. lėšos minimalios algos padidinimui padengti; 754,63 Eur. apmokėti iš darbo biržos pagal sutartį, siųstiems darbuotojams apmokėti vasaros laikotarpio metu. Lėšas gautas iš kitų šaltinių sudaro lėšos 469,37 Eur. paramos lėšos 2%; 1522,08 Eur. – lėšos iš darbo biržos pagal sutartį siųstiems darbuotojams apmokėti vasaros laikotarpio metu. Lėšas gautas iš Europos sąjungos fondų sudaro 1291,37 Eurai. Tai lėšos gautos iš darbo biržos pagal sutartį siųstiems darbuotojams apmokėti vasaros laikotarpio metu.
37. Informacija apie finansavimų sumų likučius pateikta lentelėje pagal 20-to standarto 5 priede nustatytą formą.

#### **Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas**

### **ir poataskaitiniai įvykiai**

38. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, parodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai parodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“.
39. Atidėjinių, neapibėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių neturime.

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

40. Finansinės nuomos (lizingo) sutarčių įstaiga neturi.

### **Įstaigos grynasis turtas**

41. Įstaiga rezervų neformuoja, dalininkų kapitalo neturi.
42. Sukaupto perviršio ar deficito likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 4700,84 Eurai., kurį sudaro visos gautinos sumos, įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje, gautinos sumos Kretingos SPC už vaikų išlaikymą (abonimentinis mokestis), gautina suma iš darbo biržos. Gautiną perviršį mažina mokėtinos sumos iš pagrindinės vykdomos veiklos.

### **Kitos pajamos ir finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

43. Informacijos apie kitas pajamas per 2015 metų ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje pagal 10-to standarto 2 priede nustatytą formą.
44. Įstaigos pagrindinė veiklos kitos pajamos yra pajamos gaunamos iš priskaičiuotų mokesčių už vaikų išlaikymą ir mitybą. 22251,61 Eurai.
45. Finansinės investicinės veiklos pajamų įstaiga neturėjo.

### **Segmentai**

46. Informacija apie segmentus yra pateikta lentelėje pagal 25-to standarto 1 priede nustatytą formą.

### **Įsipareigojimai**

47. Finansinių įsipareigojimų, gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių įstaiga neturi.
48. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas yra pateikta lentelėje pagal 17-to standarto 12 priede nustatytą formą.
49. Mokėtinos sumos, tai trumpalaikiai įsipareigojimai kitoms išlaidoms aprašyti 62 punkte. palyginus su 2014 metais iš biudžeto lėšų sumažėjo 3556,78 Eurais., (2014 metų pabaigai buvo 4118,76 Eurai; 2015 metų pabaigai – 561,98 Eurai)
50. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis yra pateikta lentelėje pagal 17-to standarto 13 priede nustatytą formą.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



A handwritten signature in blue ink, consisting of two distinct, stylized cursive lines.

Jolanta Rimkienė

Virginija Paalksnienė