

Žemaičių Naumiesčio mokykla-darėžlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190687965, Akacijų g.3 Žemaičių Naumiestis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengtą finansinės būklės ataskaitą (konsolidotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017-12-31 DUOMENIS**

2018 -03- 15 Nr. (I.8)D2-107
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		446794	421838
I.	Nematerialusis turtas	P03	0	0
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	446794	421838
II.1	Žemė	P04	2790	2950
II.2	Pastatai		408933	416753
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41	370
II.6	Transporto priemonės		33028	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2002	1765
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA	P07	6	6
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		33072	28027
I.	Atsargos	P08	2865	2876
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2865	2876
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	28044	23101
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	P10	440	324
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26407	21900
III.6	Kitos gautinos sumos		1197	877
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2163	2050
	IŠ VISO TURTO:		479872	449871
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	450622	424640
I.	Iš valstybės biudžeto		5108	225
II.	Iš savivaldybės biudžeto		413998	421968
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28074	0
IV.	Iš kitų šaltinių		3442	2447
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	27232	22874

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	27232	22874
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		0	544
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	544
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4028	69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		602	2681
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	21800	19195
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		802	385
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	2018	2357
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2018	2357
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-339	698
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2357	1659
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			479872	449871

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Zofija Lydekienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurga Paičienė

(vardas ir pavardė)

Žemaičių Naumiesčio mokykla-darėžlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190687965, Akacijų g.3 Žemaičių Naumiestis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017-12-31 DUOMENIS**

2018 -03- 15 Nr. (1.8)D2-107
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		446794	421838
I.	Nematerialusis turtas	P03	0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	446794	421838
II.1	Žemė	P04	2790	2950
II.2	Pastatai		408933	416753
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41	370
II.6	Transporto priemonės		33028	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2002	1765
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	6	6
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31875	28027
I.	Atsargos	P08	2865	2876
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2865	2876
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	26847	23101
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	440	324
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26407	21900
III.6	Kitos gautinos sumos		1197	877
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2163	2050
	IŠ VISO TURTO:		478675	449871
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	450622	424640
I.	Iš valstybės biudžeto		5108	225
II.	Iš savivaldybės biudžeto		413998	421968
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28074	0
IV.	Iš kitų šaltinių		3442	2447
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P17	27232	22874

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	27232	22874
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		0	544
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	544
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4028	69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		602	2681
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	21800	19195
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		802	385
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	2018	2357
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2018	2357
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-339	698
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2357	1659
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			479872	449871

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Zofija Lydekienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jurga Paičienė

(vardas ir pavardė)

Zemaičių Naumiesčio mokykla darželis

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pareiškimas)

190687965, Akacijų 3 g. Žem. Naumiestis

(viešojo sektoriaus subjektas, pareiškimas finansinio kėlikio rinkimų (komandiruočių, išmokų, išlaidų, išteklių, adreso)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017-12-31 DUOMENIS

2018-03-15 Nr.(1.8)D2-108

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P15	529003,00	469475,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		499164,00	441672,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		256596,00	214633,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		239074,00	225092,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1404,00	8,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2090,00	1939,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P15	29839,00	27803,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29839,00	27803,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P16	529342,00	468777,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		423065,00	375053,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11134,00	9660,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25201,00	20580,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	51,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1166,00	573,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		160,00	-150,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		60725,00	59385,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7891,00	3625,00
XIV.	KITOS			0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-339,00	698,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-339,00	698,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-339,00	698,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Zofija Lydekienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)



Jurga Paičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Žemaičių Naumiesčio mokykla-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im.kodas 190687965 Akacijų 3g. Žem.Naumietis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-03-15 Nr. (1.8)D2-109
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

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		113,00		113,00	296,00		296,00
I.	Iplaukos		507200,00		507200,00	486421,00		486421,00
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		473627,00	0	473627,00	430621,00		430621,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		239695,00		239695,00	227274,00		227274,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		233280,00		233280,00	200489,00		200489,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00		0,00	8,00		8,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		652,00		652,00	2850,00		2850,00
I.2.	Iš mokesčių				0,00			
I.3.	Iš socialinių įmoku				0,00			
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2345,00		2345,00	27900,00		27900,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		29803,00		29803,00	27900,00		27900,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			
I.7.	Kitos įplaukos		1425,00		1425,00	0,00		0,00
II.	Pervestos lėšos		-29803,00	0	-29803,00	-27900,00		-27900,00
II.1	Į valstybės biudžetą				0,00			0,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-29803,00		-29803,00	-27900,00		-27900,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0			
II.4	Į kitus išteklių fondus				0			
II.5	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams				0			
II.6	Kitiems subjektams				0			
III.	Išmokos	P02	-477284,00		-477284,00	-458225,00		-458225,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-423065,00		-423065,00	-378734,00		-378734,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-25201,00		-25201,00	-22652,00		-22652,00
III.3	Komandiruočių		0,00		0,00	-51,00		-51,00
III.4	Transporto		0,00		0,00			0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1166,00		-1166,00	-573,00		-573,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00			0,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-19961,00		-19961,00	-52590,00		-52590,00
III.8	Socialinių įmoku				0,00			0,00
III.9	Nuomos				0,00			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7891,00		-7891,00	-3625,00		-3625,00
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			
III.12	Kitos išmokos				0,00	0,00		0,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00		0,00			0,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas				0,00			0,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							

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
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vieno metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		113,00		113,00	296,00		296,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2050,00		2050,00	1754,00		1754,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2163,00		2163,00	2050,00		2050,00

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 (parašas)

Zofija Lydekienė

(vardas ir pavardė)

Jurga Paičienė

(vardas ir pavardė)



ŠILUTĖS R. ŽEMAIČIŲ NAUMIESČIO MOKYKLA-DARŽELIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Akacijų g. 3, LT-99207 Žemaičių Naumiestis, tel./faks. (8 441) 59 651, el. p. dazmok@gmail.com Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190687965

Šilutės rajono savivaldybės
Biudžeto ir finansų skyriui

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 15 d. Nr. (1.8)D2-112
Žemaičių Naumiestis

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą

Žemaičių Naumiesčio mokykla – darželis buvo įregistruota 1994 m. spalio 20 d. rejestro Nr. 069913, įstaigos kodas 190687965, steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla švietimas, pradinio mokymo tiekimas.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda 2017 m. sausio mėn. 1d. ir baigiasi 2017 m. gruodžio 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Mokykla-darželis nuo 2012 metų liepos 1 dienos perėmė iš savivaldybei priklausantį turtą perdavimo aktu Nr. R6-214 Šylių kaime Šusties g. 6 Šilutės raj. Gardamo seniūnijoje mokyklos pastatą. Pagrindinė veikla švietimas, pradinio mokymo tiekimas.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Šilutės r., Gardamo sen., Šylių k., Šusties g. 6 mokyklos-darželio Šylių skyrius.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2017 metus vidutiniškai dirbo 43 darbuotojų.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

II. APSKAITOS POLITIKA

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 įstatymas;
 Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai leidžiantys tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį mokykla - darželis vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodomi 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.

Apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą - eurą.

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.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis turi sudarytą, detalizuotą pagal savo poreikius ir vadovo patvirtintą individualų sąskaitų planą. Sąskaitų planas sudarytas iš klasių:

- 0 klasė - nebalansinės sąskaitos ;
- 1 klasė - ilgalaikis turtas;
- 2 klasė - trumpalaikis turtas
- 3 klasė - grynasis turtas;
- 4 klasė - finansavimo sumos ;
- 6 klasė - trumpalaikiai įsipareigojimai;
- 7 klasė - pajamos;
- 8 klasė - sąnaudos;
- 9 klasė - specialiosios sąskaitos.

Kiekviena klasė turi išskirtas sąskaitas grupes iš dviejų skaitmenų, o kiekviena grupė turi pogrupio sąskaitas pavadinimus iš trijų, keturių skaičių. Pogrupiai detalizuojami pagal jiems būdingus požymius į subsąskaitas, kur prie pagrindinio triženklio sąskaitos skaičiaus prirašomi keturi, penki ženklai, reiškiantys subsąskaitą.

Per 2016 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Pajamos

Pajamos mokykloje - darželyje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ reikalavimais finansavimo pajamos

pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos. Metų gale užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos yra uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliamos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

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. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Sąnaudų apskaita detaliau aprašoma sąnaudų tvarkos apraše. Kitos veiklos sąnaudos - tai sąnaudos, susijusios su kita įstaigos veikla.

Pagrindinės veiklos sąnaudoms yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nenurodytas veiklas. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriami nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo ir atsargų pardavimo sąnaudos bei nepagrindinės veiklos pajamų sąnaudos. Pasibaigus ataskaitiniams metams visos sąnaudų grupės sąskaitos yra uždaromos. Visų per ataskaitinius metus patirtų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinių metų dienos būklę perkeliama į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Įstaiga, rengdama žemesnio lygio veiklos rezultatų ataskaitą, pagrindinės veiklos sąnaudas grupuoja pagal sąnaudų pobūdį.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudų, susijusių su turtu, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti. Apskaitos politikoje numatyta, kad nematerialusis turtas yra pripažįstamas jei atitinka 13 –tą VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu pagal konkrečius nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiu subjektu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga	2 m.
----	-------------------	------

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.
Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosios 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.

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

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos plytų, tinkuotos, perdengimas gelžbetonio danga, pamatai juostiniai betono, stogas ruloninė danga)	75 m.
2.	Infrastruktūros statiniai	
2.1	Metalinė tvora vielos tinklo ilgis 300,5 m. varteliai metaliniai.	39 m.
3.1.1	Metalinė tvora	12
4.1	Kitos mašinos ir įrenginiai	
4.1.1	Daržovių smulkinimo mašina	6 m.
4.1.2	Elektrinė stacionari keptuvė	9 m.
4.1.3	Elektrinė mėsos malimo mašina	6m.
4.1.4	Elektrinė viryklė	9 m.
4.1.5	Ventiliacija	8m.
4.1.6	Šaldytuvas	9 m.
4.1.8	Muzikinis centras	7 m.
4.1.8	Vejapjovė	3 m.
4.1.9	Skalbimo mašina	6m.
4.1.10	Stalo tenisas	8 m.
4.1.11	Pianinas Ryga	18m.
5.	Baldai	
5.1	Baldų komplektas	11m.
5.2	Kompiuteriai ir jų įranga	
5.2.1	Kompiuteris	7 m.
5.2.2	Spausdintuvas	7 m.
5.2.3	Kompiuterinio radijo ryšio komplektas	9m.
5.2.4	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	

5.2.4	Kopijavimo aparatas	5m.
6	Transporto priemonės	
6.1.1	Žemos klasės autobusas (iki 7,5 m.)	7m.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos kai sudaryta mokyklos-darželio vadovo komisija nusprendžia, kad turtas nebetinkamas naudoti. Surašomas pasiūlymas, kuris pateikiamas Šilutės rajono savivaldybės turto poskyriui, dėl turto pripažinimo nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti. Toliau surašomas likvidavimo aktas. Pagal likvidavimo aktą nurašomas iš apskaitos. Nurodant likutinę vertę, nusidėvėjimą ir savikainą.

Biologinis turtas

Biologinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, jei jis atitinka turto sąvoką ir 16 –ame VSAFAS nustatytus turto pripažinimo kriterijus ir įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti. Šis turtas naudojamas socialiniais, kultūriniais, moksliniais, pažintiniais tikslais. Mokyklos - darželio biologinis turtas susideda iš 21 vieneto kurio vertė sudaro 6,00 Eur .

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai “. Įstaigos finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto bei neturi investicijų į kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, kitas trumpalaikis finansinis turtas. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS punkte.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, gauti išankstiniai apmokėjimai, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdytos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atskirti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis neturi.

Atsargos

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas

Išankstiniai apmokėjimai

2017 m. Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis išankstinių mokėjimų likutyje neturėjo.

Gautinos sumos Nr. P10

2017 m. Žemaičių Naumiesčio mokyklos darželio gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Pagal tikslą gautinos sumos skirstomos į: išankstinius apmokėjimus (išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos), gautinas sumas (gautinos finansavimo sumos, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos).

Įstaigos per vienerius metus gautinos ir kitos gautinos sumos sudaro – 28044,00 Eur., iš jų sukauptos:

Sukauptos finansavimo pajamos – 26407,00 Eur. ir kitos gautinos sumos už turto naudojimą ar parduotas prekes, paslaugas – 1197,00 Eur., tai gautinos įmokos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje (vaikų maitinimą).

7. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus Nr. P 11

Pinigų ekvivalentai yra likvidžios investicijos, kurios lengvai ir greitai iškeičiamos į pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčio rizika yra labai nedidelė.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 17 VSAFAS 8 priede.

Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis savo sąskaitose AB DNB bankas Nr. LT814010043500080188 2017 m. gruodžio 31d. turėjo 1425,13 Eur. (Tūkstantis keturi šimtai dvidešimt penki Eur.13 ct.) Tai pinigai gauti iš 2% paramos, 737,53 (septyni šimtai trisdešimt septyni Eur. 53 ct. (surinkti pinigai už suteiktas paslaugas). Viso liko sąskaitose 2162,66 eur. (du tūkstančiai šimtas šešiasdešimt du Eur. 66 ct.)

8. Informacija apie finansavimo sumas Nr. P12

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės ir savivaldybės, kitų fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose numatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumas apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Įstaiga apskaitoje registruoja finansavimo sumas, gautas iš: ES struktūrinių fondų, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių. Įstaiga apskaitoje registruoja finansavimo sumas, gautas iš: ES struktūrinių fondų, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

- Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė 225,15 Eur. sumą. Panaudota 318,76 Eur finansavimo sumų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimui. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 5108,36 Eur.

- Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė 421968,10 Eur. sumą. Panaudota 8570,40 Eur finansavimo sumų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimui. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 413397,70 Eur.

- Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui sudarė 940,66 Eur sumą. Panaudota 436,94 Eur finansavimo sumų iš

kitų šaltinių ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 503,72 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų kitų šaltinių finansavimo sumų likutį sudaro 1506,60 Eur suma. Gauta 2038,00 Eur finansavimo sumų, kitoms išlaidoms kompensuoti. Panaudota 606,00 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti laikotarpio pabaigoje 2938,00 Eur.

Informacija pateikiama lentelės forma 20 VSAFAS 4-5 priedas.

9. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir po ataskaitinius įvykius

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“.

2017 metais mokykla - darželis atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir po ataskaitinių įvykių neturi.

10. Informacija apie nuomą(lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis

- Įstaiga veiklos susijusios su nuoma, finansine nuoma (lizingu) nevykdo.
- Pagal panaudos sutartis perduoto turto įstaiga neturi.
- Įstaiga turto įgyto pagal lizingo sutartis neturi.

11. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą Nr. P18

Žemaičių Naumiesčio mokyklos - darželio grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis arba deficitas tai yra 2017 m. veiklos rezultatas. Užregistruotas balansinės sąskaitos „Sukauptas perviršis ar deficitas“ 2017-12-31 d. perviršis 2018 Eur. Ankstesnio laikotarpio grynasis perviršis sudaro 2356,67 Eur. Įstaigos einamųjų metų perviršis sudaro -338,67 Eur.

12. Informacija apie kitas pajamas ir finansines investicines veiklos pajamas ir sąnaudas

Informacijos apie kitas pajamas ir finansines investicines veiklos pajamas 2017 m. mokyklos - darželio apskaitoje nebuvo.

13. Pagrindinės veiklos pajamos Nr. P15

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų Įstaigos apskaitoje užregistruota 529003,61 Eur suma. Informacija apie kitos veiklos pajamos pateikta aiškinamojo rašto 10 priede lentelės forma, pagal 10 VSAFAS 2 priedą.

Nr.P15.Pagrindinės veiklos kitos pajamos 29838,95Eur.

14. Sąnaudos Nr. P16

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimui jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais

laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. 2017 m. gruodžio 31d. suma sąnaudų 5293412 Eur.

Sąnaudų apskaita detaliau aprašoma sąnaudų tvarkos apraše. Kitos veiklos sąnaudos – tai sąnaudos, susijusios su kita įstaigos veikla.

15. Informacija apie segmentus Nr. P02

Informacija apie 2017m. segmentus yra pateikiama lentelės forma 25 VSAFAS 1 priedas.

16. Informacija apie įsipareigojimus Nr. P17

Informacija apie įsipareigojimus yra pateikiama lentelės forma 17 VSAFAS 12 priedas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 27232,00 Eur., iš jų:

- Įsiskolinimas tiekėjams už pirktas atsargas ir suteiktas paslaugas – 4389,59 Eur, tame skaičiuje 4386,08 Eur. tiekėjams (iš savarankiškų finansavimo lėšų) 3,51 Eur. (iš krepšelio finansavimo lėšų) .

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –602,35 Eur. iš jų:
 - Įsipareigojimai (pajamų mokestis, mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9%) – 414,53 (mokinio krepšelio finansavimo lėšos), -0,35 Eur.(savarankiškos finansavimo lėšos.
 - Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (30,98%) viso 187,47 Eur., savarankiškų lėšų-153,52 Eur. iš mokinio krepšelio finansavimo lėšų – 33,95 Eur.

- Sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos atostoginių sąnaudos) – 21800,08Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai kitos pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas – 802 (Įstaigos vaikų permokos už suteiktas paslaugas – 361,84 Eur).
- Informacija apie įsipareigojimus pateikta pagal 17 VSAFAS 12 priedą.

17. Pinigų srautai Nr. P19

Ataskaitoje pinigų srautai grupuojami į: pagrindinės veiklos pinigų srautus, investicinės veiklos pinigų srautus, finansinės veiklos pinigų srautus. Įstaiga pinigų srautus grupuoja pagal 5-ojo VSAFAS reikalavimus, atsižvelgdama į savo veiklos pobūdį. Jei šis standartas nenumato, kaip turi būti grupuojami iš konkrečios ūkinės operacijos atsirandantys pinigų srautai, tuomet vadovaujamosi turinio viršenybės prieš formą principu ir savo apskaitos politika. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas rodomi kartu su pridėtinės vertės mokesčiu.

- Informacija apie pinigų srautus pateikta aiškinamojo rašto 12 priede lentelės forma, pagal 5 VSAFAS 2 priedą.

18. Nebalansinės sąskaitos apskaita

Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje nebalansinėse sąskaitose užregistruota turto už 109799,76 Eur.

Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis nuomojamo, pagal finansinę nuomą ar kitaip gauto turto neturi. Mokykla - darželis neatlygintinai, pagal panaudos sutartį Nr. 88/2008-35 naudojasi žemės sklypo 0,6189 ha plotu sklypo kadastrinis Nr.8890/0001: 302, esančiu Akacijų g. 3, Žemaičių Naumiestis, Šilutės rajone. Žemės sklypas perduodamas neatlygintinai naudotis 75 metų laikotarpiui, Žemė sklypo vertė 20237.49 Eur., VŠĮ paramos vaikams centras (Komplektas) Programa „Antras žingsnis“-162,18 Eur. Vaikų žaidimo aikštelė Žemaičių Naumiesčio

bendruomenė perdavimo - priėmimo aktas Nr.1 2014-01-16 d. užregistruota užbalansinėje sąskaitoje – 6458.53 Eur. Vaizdo stebėjimo sistemos panaudos pagrindais perdavimo-priėmimo aktas 2016.02.18 Nr.R6-(4.1.29)-40 sumoje 2673,13 Eur. Viso suma: 29531,33 Eur.

Užbalansinėje sąskaitoje apskaityti bibliotekos fondai ir ūkinis inventorių iš viso sumoje 25177,13 Eur..

Mokyklos - darželio direktorė



Zofija Lydekiene

Jurga Paičienė, tel. (8-441)59651, dazmok@gmail.com

Žemaičių Naumiesčio mokykla - darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190687965 Akacijų 3g., Žemaičių Naumiestis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotą grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-03-15 Nr. (1.8)D2-110

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nusavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						1659,00	1659,00	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		698,00	698,00	
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						2357,00	2357,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas	P18	x	x	x		-339,00	-339,00	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						2018,00	2018,00	

*Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Zofija Lydekienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Jurga Paičienė
(vardas ir pavardė)

Žemaičių Naumiesčio mokyklos darželio (m.kodas 190687965 Akacijų g. 3, Žemaičių Naumiestis
Aiškinamojo rašto priedas Nr.P08

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventoriūs	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		2876,00						2876,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		9953,00						9953,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1479,00						1479,00
2.2.	nemokamas gautų atsargų įsigijimo savikaina		8474,00						8474,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-9964,00						-9964,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-9964,00						-9964,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2865,00						2865,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2865,00						2865,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2876,00						2876,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Žemaičių Naumiesčio mokykla-darželis kodas 190687965 Akacijų g. 3 Žem. Naumiestis

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	28044	26407		23101	22233	
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	440	0		324	0	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0					
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	440	441		324		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	27604	26407		21900	21900	
1.5.1.	Iš biudžeto	26407	26407		21900	21900	
1.5.2.	Kitos	1197					
1.6.	Kitos gautinos sumos	0	0		877	333	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	28044	26407		23101	22233	

Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31

190687965 - Siltutės r. Žemaičių Naumiesčio mokykla-darželis

Lentelės pateiktųjų duomenų valdai: eurai

EIL. Nr.	Straipsniai	1	2	3	4	5	6
				Žemės ūkio veikloje naudojamą biologinio turto grupę	Ne žemės ūkio veikloje naudojamą biologinio turto grupę	Įsankstinimai už biologinį turtą	Iš viso
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			6,00			6,00
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:		0,00	0,00	0,00		0,00
2.1	Prieauglio					X	
2.2	Išsigijimo						
2.3	Tikrosios vertės pasikeitimo, įvertinus pardavimo vietos išlaidas, pokyčių					X	
2.4	Gauto nemokamai					X	
2.5	Pergrupavimo						
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:		0,00	0,00	0,00		0,00
3.1	Pardavimo					X	
3.2	Perdavimo					X	
3.3	Tikrosios vertės, atėmus įvertintus pardavimo vietos išlaidas, pokyčių					X	
3.4	Žemės ūkio produkcijos gavimo					X	
3.5	Nurašymo						
3.6	Pergrupavimo						
3.7	Kitų priežasčių						
4	Kiti pokyčiai*						
5	Kiti pokyčiai (junginiai)						
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)			6,00			6,00

X pažymėti ataskaitos laikotarpio pabaigoje

* Pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašto tekste.

Jeigu pateiktė visą langę reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiktė šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1 Pateikiau

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kišimams viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	225,00	243865,00	0,00				-238982,00				5108,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	225,00	4883,00									5108,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	243865,00	-4883,00				-238982,00				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	421968,00	233280,00	0,00	10201,00			-251451,00				413998,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	421968,00		0,00	10201,00			-18171,00				413998,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	233280,00	0,00				-233280,00				0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00			29478,00			-1404,00				28074,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00			29478,00			-1404,00				28074,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						0,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2447,00	2038,00	0,00				-1043,00				3442,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	941,00		0,00				-437,00				504,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1506,00	2038,00	0,00				-606,00				2938,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	424640,00	479183,00	0,00	39679,00			-492880,00				450622,00	

Aiškkinamojo rašto priedas Nr.P04

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	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4096,00		654078,00	2206,00		8407,00			11165,00					679952,00
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35375,00	0,00	1285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36660,00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							35375,00		1285,00					36660,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	4096,00	0,00	654078,00	2206,00	0,00	8407,00	35375,00	0,00	12450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716612,00
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-237325,00	-2206,00		-8037,00			-9400,00	X		X	X	-256968,00
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X								-410,00	X		X	X	-410,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7820,00	0,00		-329,00	-2347,00		-638,00	X		X	X	-11134,00
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	0,00	X	X	0,00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0,00	-245145,00	-2206,00	0,00	-8366,00	-2347,00	0,00	-10448,00	X	0,00	X	X	-268512,00
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00

Sl. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	15	16
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1146,00	X	X	X		X	X		X		X	X	X	-1146,00
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-160,00	X	X	X		X	X		X		X	X	X	-160,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	-1306,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	-1306,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	2790,00	0,00	408933,00	0,00	0,00	41,00	33028,00	0,00	2002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446794,00
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	2950,00	0,00	416753,00	0,00	0,00	370,00	0,00	0,00	1765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421838,00

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Aiškinaomojo rašto priedas Nr. P17

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne 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.	Tiekėjams mokėtinos sumos	4028,00		0,00					
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	22402,00	22103,00		21876,00	21876,00			
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	602,00	303,00		2681,00	2681,00			
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	21800,00	21800,00		19195,00	19195,00			
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	802,00	802,00	0,00	385,00				
4.1.	Mokėtinai veiklos mokesčiai	802,00		0,00	385,00				
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
4.3.	Kitos mokėtinos sumos								
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	27232,00	22103,00	0,00	22330,00	21876,00			0,00

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		225,00	225,00		5108,00	5108,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		421968,00	421968,00		413998,00	413998,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					28074,00	28074,00
4.	Iš kitų šaltinių		2447,00	2447,00		3442,00	3442,00
5.	Iš viso		424640,00	424640,00		450622,00	450622,00

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. P11

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	2163			
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2163			
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	0,00		2050,00	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose			2050,00	
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)	2163,00		2050,00	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

Žemaičių Naumiesčio mokykla-darželis kodas 190687965 Akacijų g.3. Žem. Naumiestis

Aiškinaamojo rašto priede

2017

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.			
2.	Eurais	22 874,00	27 232,00
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	22 874,00	27 232,00