



ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS

Į S A K Y M A S DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ TVIRTINIMO

2019 m. balandžio 18 d. Nr. AV-372
Rokiškis

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 3 dalies 2 ir 5 punktais bei Rokiškio rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento, patvirtinto 2019 m. kovo 29 d. sprendimu Nr. TS-43 13.1, 13.3 ir 14 punktais,

t v i r t i n u:

1. Savivaldybės išdo 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).
2. Biudžetinių įstaigų 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinius (pridedama):
 - Rokiškio rajono savivaldybės administracijos;
 - Rokiškio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos;
 - Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centro;
 - Rokiškio rajono savivaldybės pedagoginės psichologinės tarnybos;
 - Rokiškio kultūros centro;
 - Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centro;
 - Rokiškio krašto muziejaus;
 - Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešosios bibliotekos;
 - Rokiškio rajono savivaldybės priešgaisrinės tarnybos;
 - Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro;
 - Rokiškio socialinės paramos centro;
 - Rokiškio Rudolfo Lymano muzikos mokyklos;
 - Rokiškio choreografijos mokyklos;
 - Pandėlio universalus daugiafunkcio centro;
 - Panemunėlio universalus daugiafunkcio centro;
 - Rokiškio lopšelio-darželio „Pumpurelis“;
 - Rokiškio lopšelio-darželio „Varpelis“;
 - Rokiškio lopšelio-darželio „Nykštukas“;
 - Juodupės lopšelio-darželio;
 - Rokiškio mokyklos-darželio „Ąžuoliukas“;
 - Kavoliškio mokyklos-darželio;
 - Obelių lopšelio-darželio;
 - Pandėlio pradinės mokyklos;
 - Rokiškio Juozo Tūbelio progimnazijos;
 - Rokiškio senamiesčio progimnazijos;
 - Kriaunų pagrindinės mokyklos;
 - Panemunėlio mokyklos-daugiafunkcio centro;
 - Jūžintų Juozo Otto Širvydo pagrindinės mokyklos;
 - Rokiškio suaugusiųjų ir jaunimo mokymo centro;
 - Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazijos;
 - Juodupės gimnazijos;

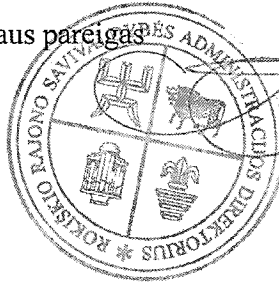
Kamajų Antano Strazdo gimnazijos;
Obelių gimnazijos;
Pandėlio gimnazijos;
Rokiškio pagrindinės mokyklos;
Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centro;
Rokiškio baseino.

3. Viešųjų įstaigų (kurių savininkė yra savivaldybė), priskirtų viešojo sektoriaus subjektams, 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinius (pridedama):

Rokiškio rajono ligoninės;
Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro;
Rokiškio psichikos sveikatos centro.

Įsakymas per vieną mėnesį gali būti skundžiamas Lietuvos administracinių ginčų komisijos Panevėžio apygardos skyriui adresu Respublikos g.62, Panevėžys, Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka.

L. e. administracijos direktoriaus pareigas



Nataša Aleksiejeva

Aldona Burdinavičiūtė

ROKIŠKIO lopšelis-darželis „Pumpurėlis”

ĮMONĖS KODAS 190227995

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UŽ 2018 METUS

1. VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA;
2. VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA;
3. VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA;
4. VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA;
5. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Rokiškio lopšelis-darželis „Pumpurėlis“

Aiškinamasis raštas Prie 2018 metų finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio lopšelis-darželis „Pumpurėlis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, veiklą pradėjo 1976 metais. Lopšelio-darželio „Pumpurėlis“ pagrindinė veikla yra – ikimokykliniam ir priešmokykliniam vaikų ugdymui skirta mokykla.

Įstaigos kodas 190227995, adresas Jaunystės g. 14, LT-42142, Rokiškis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 59 darbuotojai.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas, taip pat svarbi sąlyga, veikianti įstaigos veiklą, tai Rokiškio miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

Rokiškio lopšelis-darželis „Pumpurėlis“ yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti piniginiiais vienetais-eurais.

Lopšelis-darželis „Pumpurėlis“ sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarko buhalterinę apskaitą ir sudaro finansines ataskaitas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Biudžeto sandaros įstatymą ir kitus teisės aktus. Duomenys pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte atitinka VSAFAS.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Nematerialusis turtas

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

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS 12 standarte nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos sutartį jis registruojamas BĮ nebalansinėse sąskaitose (0120001,0130001)(3.10 operacija), nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto inventoriaus Nr panaudos davėją.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Trumpalaikiam finansiniam turtui yra priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 24-ajame „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose nustatyta tvarka.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turta pavidimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turta.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Sąnaudos

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

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

III.PASTABOS

Nematerialusis turtas

Įstaiga nematerialiojo turto neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Ilgalaikio turto likutinė vertė iš viso 268390,23 Eur:

Negyvenamieji pastatai – 231946,57Eur

Infrastruktūros ir kiti statiniai –16677,38Eur

Baldų ir biuro įrangos – 0,00Eur

Kito ilgalaikio materialaus turto – 9481,28Eur
Nebaigta statyba – 10285,00Eur
Pagal panaudos sutarti gauto materialio turto likutinė vertė -2389,60 Eur
Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Atsargos

Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Atsargų likutis ataskaitiniam laikotarpiui 13069,74 Eur

Įstaigos atsargų apskaitoje nėra atsargų nuvertėjimo.

Finansinis turtas

Per vienus metus gautinos sumos sudaro 56156,72 Eur:

Tėvų įsiskolinimas įstaigai už vaikų darželio lankymą 6362,29 Eur

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto (nesusigrąžinti tėvų įnašai) 4854,63 Eur

Taip pat sukauptas atostogų rezervas ir sukauptas įsiskolinimas už patirtas kitas išlaidas – 44939,80 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko 2626,59 Eur pinigų likutis:

Kitų šaltinių – 2626,59 Eur

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro 276935,39 Eur:

Iš valstybės biudžeto – 1565,29

Iš savivaldybės biudžeto – 271331,60

Iš Europos Sąjungos – 82,16

Iš kitų šaltinių – 3956,34

Finansiniai įsipareigojimai

Visi įstaigos įsipareigojimai yra trumpalaikiai.

Skola tiekėjams sudaro 4913,66 Eur, sukauptas atostogų rezervas 40103,09 Eur.

Pajamos


Finansavimo pajamos, patirtos per 2018 metus sudaro 582906,41 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai priskaičiuota suma už darželio mitybą ir darželinukų ugdymą – 40715,65 Eur.

Sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos sudaro 615951,65 Eur. Šios sąnaudos patirtos vykdant įstaigos veiklą.

Įstaigos vadovas

 Skirmantė Krasauskaitė

Buhalteris



Dalia Grigaravičienė

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426385
D/L: 2019-04-01 10:49:15

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 04 01 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		268.390,23	269.167,13
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	268.390,23	269.167,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		231.946,57	238.413,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16.677,38	17.198,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	58,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.481,28	3.211,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.285,00	10.285,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		71.853,05	49.747,51
I	Atsargos	P08	13.069,74	4.554,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13.069,74	4.554,96
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	56.156,72	43.169,56
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	6.362,29	6.846,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49.794,43	36.323,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.626,59	2.022,99
	IŠ VISO TURTO:		340.243,28	318.914,64

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS		276.935,39	273.239,05
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1.565,29	1.395,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		271.331,60	269.477,15
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		82,16	75,62
IV	Iš kitų šaltinių		3.956,34	2.290,74
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		45.016,75	35.054,86
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.016,75	35.054,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.913,66	3.422,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	40.103,09	31.632,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	18.291,14	10.620,73
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		18.291,14	10.620,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.670,41	2.374,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.620,73	8.246,61
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		340.243,28	318.914,64

Direktorė

Skirmantė Krasauskaitė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Dalia Urigaitienė (buhalteris)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426385
D/L: 2019-04-01 10:49:15

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

20180401 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		623.622,06	598.506,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		582.906,41	558.168,19
I.1	Iš valstybės biudžeto		161.305,04	171.353,60
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		421.138,57	385.035,78
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		462,80	1.778,81
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40.715,65	40.337,85
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	40.715,65	40.337,85
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-615.951,65	-596.131,92
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-518.158,16	-483.728,57
II	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.035,90	-7.345,65
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28.006,59	-26.463,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-33,13	
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-917,87	-894,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-500,00	
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-52.251,36	-71.824,78
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.048,64	-5.875,30
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7.670,41	2.374,12
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.670,41	2.374,12
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7.670,41	2.374,12
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Skirmantė Krasauskaitė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Dalia Grigaravičienė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426385
D/L: 2019-04-01 10:49:15

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 04 01 Nr. 1
(data)

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
			4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.501,60	0,00	1.501,60	871,11	0,00	871,11
I	Iplaukos		648.444,03	0,00	648.444,03	624.303,79	0,00	624.303,79
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		569.630,98	0,00	569.630,98	542.959,38	0,00	542.959,38
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		161.113,47	0,00	161.113,47	168.748,11	0,00	168.748,11
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		406.969,90	0,00	406.969,90	372.432,46	0,00	372.432,46
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.547,61	0,00	1.547,61	1.778,81	0,00	1.778,81
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		41.199,62	0,00	41.199,62	41.006,56	0,00	41.006,56
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		37.613,43	0,00	37.613,43	40.337,85	0,00	40.337,85
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-41.260,77	0,00	-41.260,77	-41.060,45	0,00	-41.060,45
II.1	I valstybės biudžetą		-61,15	0,00	-61,15	-53,79	0,00	-53,79
II.2	I savivaldybių biudžetus		-41.199,62	0,00	-41.199,62	-41.006,66	0,00	-41.006,66
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-605.681,66	0,00	-605.681,66	-582.372,23	0,00	-582.372,23
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-509.710,08	0,00	-509.710,08	-477.360,74	0,00	-477.360,74
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-26.900,57	0,00	-26.900,57	-26.881,88	0,00	-26.881,88
III.3	Komandiruočių		-50,00	0,00	-50,00			
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-903,00	0,00	-903,00	-837,00	0,00	-837,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-500,00	0,00	-500,00	-785,88	0,00	-785,88
III.7	Atsargų įsigijimo		-55.633,22	0,00	-55.633,22	-73.214,81	0,00	-73.214,81
III.8	Socialinių išmokų		-2.544,00	0,00	-2.544,00			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.440,79	0,00	-9.440,79	-3.291,92	0,00	-3.291,92
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-7.259,00	0,00	-7.259,00	-28.983,54	0,00	-28.983,54
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7.259,00	0,00	-7.259,00	-28.983,54	0,00	-28.983,54
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.361,00	0,00	6.361,00	28.983,54	0,00	28.983,54
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6.361,00	0,00	6.361,00	28.983,54	0,00	28.983,54
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.361,00	0,00	6.361,00	28.983,54	0,00	28.983,54
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		603,60	0,00	603,60	871,11	0,00	871,11
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.022,99		2.022,99	1.151,88		1.151,88
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.626,59		2.626,59	2.022,99		2.022,99

Direktorė

Skirmantė Krasauskaitė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

Dalia Grigoriūnaitė

(vienašalis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis", 190227995, Jaunystės g. 14, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426385
D/L: 2019-04-01 10:49:15

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

20190401 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		8.246,61	8.246,61	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.374,12	2.374,12	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.620,73	10.620,73	
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						
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		7.670,41	7.670,41	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						18.291,14	18.291,14	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Irmanė Krasauskaitė

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vriausiasis buhalteris (būhalterė) (jei tai privaloma pagal teises aktus))

Dalia Grigoriavičienė

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)