



## TRAKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EŽERĖLIS“

Biudžetinė įstaiga, Birutės g. 38, 21106 Trakai, tel. (8 528) 55 300, el. p. ezerelisd@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190646616

### 2017 M. GRUODŽIO 31 D. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

#### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-02-15

Trakai

#### I. BENDROJI DALIS

1. Trakų lopšelis-darželis „Ežerėlis“ yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos savininkas yra Trakų rajono savivaldybė.
2. Juridinio asmens kodas -190646616, buveinės adresas – Birutės 38,Trakai.
3. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal vadybės funkcijas – „Mokyklos priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokykloms.“
4. Lopšelis-darželis yra asignavimų valdytojas, finansuojamas iš savivaldybės biudžeto lėšų, iš valstybės biudžeto lėšų, kitų lėšų šaltinių, lėšų gautų iš paramos, lėšų gautų už teikiamas paslaugas.
5. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų IV ketvirčio paskutinės dienos duomenys.
6. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
7. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
8. Įstaigoje per 2017 metus vidutiniškai dirbo 28 darbuotojai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 30,25 etatai.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Trakų lopšelis-darželis „Ežerėlis“ apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Trakų lopšelio-darželio „Ežerėlis“ apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio svarbos.

Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, Trakų lopšelyje-darželyje „Ežerėlis“, vadovaujama šiais bendraisiais apskaitos principais:

- pinigų;
- subjekto;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato.

Lopšelyje-darželyje leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir eurocentais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami lopšelio-darželio patvirtintose sąskaitų plano sąskaitose, taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Lopšelis-darželis rengia žemesnio lygio finansines ataskaitas pagal VSAFAS keliamus reikalavimus.

Finansinės ataskaitos atitinka keliamus VSAFAS reikalavimus.

Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikomas konkretus apskaitos principas pagal nustatytus reikalavimus ir tam straipsniui taikytą apskaitos įverčių nustatymo metodus ir būdus.

Tvarkydama finansinę buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi viešojo sektoriaus apskaitos politika ir patvirtintais nuo 1 iki 26 VSAFAS standartais.

Nuo 2010-01-01 įstaiga perėjo prie naujos apskaitos politikos, pasitvirtino privalomąjį bendrąjį sąskaitų planą, perkėlė įvertintus ir pripažintus sąskaitų likučius perėjimo prie viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų dieną pagal VSAFAS nuostatas.

2014-06-27 įsakymu Nr.V-33 yra patvirtintas naujos redakcijos apskaitos vadovas. Įstaigos buhalterinė apskaita yra vedama apskaitos sistemoje „Biudžetas VS“.

Per 2017 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

## NEMATERIALUSIS TURTAS

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

## 2.3 Kiti statiniai

## ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas,

išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolišką mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Pagal patvirtintą 2014 m. lapkričio 5 d. LR Vyriausybės nutarimą Nr.1215 ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2015.01.01 yra 500 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai patvirtinti Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu 2014 m. rugsėjo 19 d. Nr. P2-1170.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai) monolitinio gelžbetonio pastatai, stambiųjų blokų (perdangos ir denginiai- gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvųjų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai)	70
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai (betoniniai)	60
2.1	Metaliniai	30
2.2	Mediniai	20
2.3	Kiti statiniai	17
3.	Mašinos ir įrengimai	10
4.	Baldai	7
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
6.	Kita biuro įranga	4
7.	Muzikos instrumentai	10
8.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	5

## ATSARGOS

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

## FINANSINIS TURTAS

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinio turto įstaiga neturi.

## GAUTINOS SUMOS

Gautinos sumos registruojamos tada, kai lopšelis-darželis įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

## FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

## FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

## ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

## PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

## SĄNAUDOS

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

Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėtinas už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.



## TURTO NUVERTĖJIMAS

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

## ĮVYKIAI PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

## TARPUSAVIO UŽSKAITOS IR PALYGINAMIEJI SKAIČIAI

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia darželio finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

## APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

## APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### NEMATERIALUS TURTAS. (PASTABA NR.1)

2017 m. gruodžio 31 d. nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 1704,64 Eurų. - likutinė vertė 0,00 Eurų. (programinė įranga). Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina sudaro 607,27 Eur., tai buhalterinė apskaitos sistema „Biudžetas VS“

### ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS. (PASTABA NR.04)

2017 m. gruodžio 31 d. materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 445361,10 Eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį mūsų įstaiga įsigijo vaikų žaidimų aikštelę su pagrindų iš guminių plytelių už 2635,00 eurų (1500,00 eurų įstaigos pajamos ir 1135,00 iš 2% pajamų mokesčio lėšų). Už 2515,59 eurus nupirko elektrinę viryklę iš savivaldybės lėšų.

Per 2017 m buvo nurašytas įsigijimo savikaina nenaudojamas pilnai nusidėvėjęs šis ilgalaikis turtas: elektrinę viryklę už 2606,58 eurų.

Kiti pastatai – 413966,98 Eur. - likutinė vertė – 364980,00 Eurų;

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 6499,98 Eur. – likutinė vertė – 5151,82 Eurų.

Kitos mašinos ir įrengimai – 13760,20 Eur;- likutinė vertė – 7748,10 Eurų

Baldai ir biuro įranga – 7000,31 Eur – likutinė vertė – 2077,83 Eurų

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1589,62 Eur – likutinė vertė 1072,57 Eurų.



Darželyje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina yra 6619,27 Eurų.

#### ATSARGOS.( PASTABA NR.08)

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

#### GAUTINOS SUMOS UŽ TURTO NAUDOJIMĄ, PARDUOTAS PREKES, TURTA, PASLAUGAS (PASATABA NR.10)

Pateikiama informacija apie tėvų įmokas už vaikų išlaikymą darželyje.

#### SUKAPTOS GAUTINOS SUMOS (PASTABA NR.10)

Sukauptos gautinos sumos 13473,17 Eurų Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Sukauptiems atostoginiams	14684,62
2.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	64,71
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1474933</b>

#### KITOS GAUTINOS SUMOS (PASTABA N.10)

Permoka Sodrai – 0,45 Eurų.

#### PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (PASTABA NR. 11)

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-jo VSAFAS 8 priede.

2017 m. gruodžio 31 d. darželio banko sąskaitoje (LT334010042700015158) liko nepanaudoti 1864,18 Eurų tai gyventojų Pajamų mokesčio. 2 proc.

2017 m. gruodžio 31d. įstaigos banko sąskaitoje (LT114010042700004981) liko nepanaudoti 484,21 Eurų, tai lėšos gautos už parduotas prekes (paslaugas).

#### FINANSAVIMO SUMOS (PASTABA NR.12)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-jo VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 5 priede.

#### TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (PASTABA NR.17)

Informacija apie įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai 12 priede. Iš viso įsipareigojimų suma tiekėjams sudaro 912,04 Eurų, iš jų 15,40 Eurų - už komunalinius patarnavimus; 37,20 Eurų,- už kitas paslaugas, 12,11 Eurų ,-už ryšius, 847,33 Eurų už produktus.

#### SUKAPTOS MOKĖTINOS SUMOS (PASTABA NR.17)

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	14684,62
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>14684,62</b>

#### GRYNASIS TURTAS (PASTABA NR.18)

Grynąjį turtą, - 13463,95 Eurų. sudaro ankstesnių metų perviršis 12390,50 Eurų, . ir einamųjų metų perviršis– 1073,45 Eurų.

#### FINANSAVIMO PAJAMOS (PASTABA NR 21)

Finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 127261,48 Eur ir iš savivaldybės biudžeto – 238963,31 Eurų, iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 2889,12 Eurų. iš kitų finansavimo šaltinių – 860,45 Eurų.(Veiklos rezultatų ataskaita Eil.A.Nr. I)

#### PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS (PASTABA NR 21)

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro įstaigos pajamos gautos už vaikų ugdymą (tėvų įnašai). Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 45685,16 Eurų. (Veiklos rezultatų ataskaita Eil.A.Nr. III 1)

#### PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (PASTABA NR 02)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 281730,44 Eurų. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų: (Veiklos rezultatų ataskaita Eil.B.Nr. 1)

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	215101,60
2.	Ligos pašalpų	999,42
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	65629,42
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>281730,44</b>

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro: 19173,42 Eurų.(Veiklos rezultatų ataskaita Eil.B.Nr. III).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos:

Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudaro: 1708,00 Eurų. (Veiklos rezultatų ataskaita Eil.B.Nr. VI).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo;

Ataskaitinio laikotarpio remonto sąnaudos sudaro:39980,93 Eurų (Veiklos rezultatų ataskaita Eil .B. Nr VII ).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina:

Ataskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro: 58848,67 Eurų (Veiklos rezultatų ataskaita Eil.B.Nr. IX).

Kitų paslaugų sąnaudos:

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro: 3796,11 Eurų (Veiklos rezultatų ataskaita Eil.B.Nr. XIII)

#### PRIDEDAMA:

1. Priedas Nematerialaus turto vertės pasikeitimas, 2 lapai;
2. Priedas Materialaus turto vertės pasikeitimas, 2 lapai;
3. Priedas Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas;
4. Priedas Informacija apie išankstinius apmokėjimus 1 lapas;

5. Priedas Informacija apie per vienus metus gautinas sumas 1 lapas;
6. Priedas Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus;
7. Priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas;
8. Priedas Finansavimo sumų likučiai 1 lapas;
9. Priedas Informacija apie kai kurias trumpalaikės mokėtinas sumas;
10. Priedas Informacija pagal veiklos segmentus 1 lapas.
11. Priedas Informacija apie pagrindinės veiklos kitos pajamas 1 lapas.

Direktorė



Virginija Ilginytė

Vyriausioji buhalterė



Liucija Savicka

## I. BENDROJI DALIS

1. Trakų lopšelis-darželis „Ežerėlis“ yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos savivaldybės yra Trakų rajono savivaldybė.
2. Juridinio asmens kodas - 190643616. Buhalteris adresas - Būdingas pl. 100A.
3. Pagrindinė šlaunį klasifikacija pagal verslo funkcijas: „Mokymai priskaitomi ekonomikinio ngovimo mokymams.“
4. Lopšelis-darželis yra rengiamas valdytojas finansuojamas iš savivaldybės biudžeto lėšų, iš valstybės biudžeto lėšų, kitų šaltinių. Šešis mėnesiai per metus darbo metų už teikiamas paslaugas.
5. Įstaigos finansiniai metai pradedami sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Finansiniai metai pradedami sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. ketvirtąjį ketvirtį pradedami gruodžio mėnesį.
6. Įstaiga kontroliuojama, apibūdinti ir kitais administraciniais subjektais neturi.
7. Išsigin filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
8. Įstaiga per 2017 metus vidutinaike dirbo 31 darbuotojų. Šešis mėnesiai laikotarpio pabaigoje patvirtinti 30,25 etatai.

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-02-09 Nr. 2018/1  
(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>381.030,32</b>	<b>388.644,02</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	381.030,32	388.644,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		364.980,00	372.596,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.151,82	5.500,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.748,10	3.652,51
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.077,83	3.175,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.072,57	1.202,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	2.515,59
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>22.869,06</b>	<b>19.717,95</b>
I	Atsargos	P08	1.272,82	1.020,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.272,82	1.020,96
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	19.247,85	18.287,37
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, turą, paslaugas	P10	4.498,07	4.812,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.749,33	13.473,17
III.6	Kitos gautinos sumos		0,45	1,58
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.348,39	409,62
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>403.899,38</b>	<b>408.361,97</b>

(tesinys kitame puslapyje)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 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>374.838,77</b>	<b>380.130,92</b>
I	Iš valstybės biudžeto		567,34	1.176,74
II	Iš savivaldybės biudžeto		230.528,36	233.195,17
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		138.437,57	141.326,69
IV	Iš kitų šaltinių		5.305,50	4.432,32
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>15.596,66</b>	<b>15.840,55</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15.596,66	15.840,55
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 biudžetus 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	912,04	2.626,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	14.684,62	13.214,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>13.463,95</b>	<b>12.390,50</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.463,95	12.390,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.073,45	167,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.390,50	12.223,43
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		403.899,38	408.361,97

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

\_\_\_\_\_  
Būhalterė  
(vyriausiasis būhalteris (būhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

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

\_\_\_\_\_  
Liucija Savicka  
(vardas ir pavardė)



Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2018-01-09 Nr. 2018/2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>416,559,72</b>	<b>341,903,63</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		369,974,56	301,852,02
I.1	Iš valstybės biudžeto		127,261,48	107,399,15
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		238,963,51	190,582,20
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,889,12	2,889,12
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		860,45	981,55
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46,585,16	40,051,61
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	46,585,16	40,051,61
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-415,486,27</b>	<b>-341,736,56</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-281,730,44	-263,380,90
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10,248,70	-9,440,03
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19,173,42	-18,239,45
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1,708,00	-1,850,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-39,980,93	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-58,848,67	-45,002,78
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3,796,11	-3,823,40
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1,073,45</b>	<b>167,07</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1,073,45</b>	<b>167,07</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1,073,45</b>	<b>167,07</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  
(parašas)

Virginija Ilginytė  
(vardas ir pavardė)

Liucija Savicka  
(vardas ir pavardė)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971  
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2018-02-09 Nr. 2018/3  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>3,073,77</b>	<b>0,00</b>	<b>3,073,77</b>	<b>3,015,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3,015,62</b>
I	Iplaukos		454 190,97	0,00	454 190,97	373 794,98	0,00	373 794,98
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		360 806,26	0,00	360 806,26	293 343,73	0,00	293 343,73
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		125 972,63	0,00	125 972,63	105 607,93	0,00	105 607,93
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		233 100,00	0,00	233 100,00	186 000,00	0,00	186 000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1 733,63	0,00	1 733,63	1 735,80	0,00	1 735,80
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		46 899,71	0,00	46 899,71	39 644,34	0,00	39 644,34
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		46 485,00	0,00	46 485,00	40 806,91	0,00	40 806,91
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-46 485,00	0,00	-46 485,00	-39 660,25	0,00	-39 660,25
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetą		-46 485,00	0,00	-46 485,00	-39 660,25	0,00	-39 660,25
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	-404 632,20	0,00	-404 632,20	-331 119,11	0,00	-331 119,11
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-280 258,72	0,00	-280 258,72	-261 187,72	0,00	-261 187,72
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19 347,94	0,00	-19 347,94	-19 731,32	0,00	-19 731,32
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1 708,00	0,00	-1 708,00	-1 850,00	0,00	-1 850,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-39 986,25	0,00	-39 986,25			
III.7	Atsargų įsigijimo		-59 364,90	0,00	-59 364,90	-44 717,91	0,00	-44 717,91
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3 966,39	0,00	-3 966,39	-3 632,16	0,00	-3 632,16
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 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>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-3.735,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.735,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.800,00</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.735,00	0,00	-3.735,00	-4.800,00	0,00	-4.800,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai						0,00	-4.800,00
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.600,00</b>			
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.600,00	0,00	2.600,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.600,00	0,00	2.600,00			
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 daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.938,77	0,00	1.938,77	-1.784,38	0,00	-1.784,38
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		409,62		409,62	2.194,00		2.194,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.348,39		2.348,39	409,62		409,62

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

\_\_\_\_\_  
Buhalterė  
(vviausiasis buhalteris (buhalteris))

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

\_\_\_\_\_  
Liucija Savička  
(vardas ir pavardė)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ A'  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontro	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas
1	2	3	4	5
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X
9	Kiti pokyčiai			
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X
18	Kiti pokyčiai			
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore

\_\_\_\_\_  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

**TASKAITA  
DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

oliuojančiajam subjektui

Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
6	7	8	9	10
		12.223,43	12.223,43	
X				
X				
	X			
	X			
	X			
X				
X		167,07	167,07	
		12.390,50	12.390,50	
X				
X				
	X			
	X			
	X			
X				
X		1.073,45	1.073,45	
		13.463,95	13.463,95	

  
(parašas)  
  
(parašas)

Virginija Ilginytė  
(vardas ir pavardė)

Liucija Savicka  
(vardas ir pavardė)

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, 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)	1.176,74	125.972,63	0,00				-126.582,03
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.176,74		52,63				-662,03
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		125.972,63	-52,63				-125.920,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	233.195,17	235.700,00	0,00				-238.366,81
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	233.195,17		14.300,00				-16.966,81
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		235.700,00	-14.300,00				-221.400,00
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)	141.326,69						-2.889,12
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	141.326,69						-2.889,12
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	4.432,32	1.733,63	0,00				-860,45
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.597,32		1.239,28				-395,39
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.835,00	1.733,63	-1.239,28				-465,06
5	Iš viso finansavimo sumų	380.130,92	363.406,26	0,00				-368.698,41

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.



Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					567,34
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					567,34
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					230.528,36
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					230.528,36
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)					138.437,57
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					138.437,57
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					5.305,50
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.441,21
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.864,29
5	Iš viso finansavimo sumų					374.838,77

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

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)		1.176,74	1.176,74		567,34	567,34
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		233.195,17	233.195,17		230.528,36	230.528,36
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)		141.326,69	141.326,69		138.437,57	138.437,57
4	Iš kitų šaltinių		4.432,32	4.432,32		5.305,50	5.305,50
5	Iš viso		<b>380.130,92</b>	<b>380.130,92</b>		<b>374.838,77</b>	<b>374.838,77</b>

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	2.348,39		409,62	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.348,39		409,62	
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)	2.348,39		409,62	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

ų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

nis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 6 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
 pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	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		31.358,08						31.358,08
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		59.100,53						59.100,53
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		59.100,53						59.100,53
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-58.848,67						-58.848,67
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-58.848,67						-58.848,67
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		31.609,94						31.609,94
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-30.337,12						-30.337,12
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)		-30.337,12						-30.337,12
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		1.272,82						1.272,82
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		1.020,96						1.020,96

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

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						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	912,04			2.626,53		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	14.684,62	3.430,31		13.214,02	3.125,44	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	14.684,62	3.430,31		13.214,02	3.125,44	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	15.596,66	3.430,31	0,00	15.840,55	3.125,44	

**pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finans. ataskaitų aiškinamajame rašte\***

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
 Pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>46.585,16</b>	<b>40.051,61</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	46.585,16	40.051,61
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	46.585,16	40.051,61
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>46.585,16</b>	<b>40.051,61</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jeif neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1
---



## Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
190646616 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai
		3	4	5	6
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.704,64		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Kiti pokyčiai (jungimai)				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		1.704,64		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.704,64		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X
10.1	Parduoto	X			X
10.2	Perduoto	X			X
10.3	Nurašyto	X			X
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-1.704,64		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Kiti pokyčiai (jungimai)				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		0,00		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		0,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1
---

## Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 190646616 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

rtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	
7	8	9	10
			1.704,64
			1.704,64
	X	X	-1.704,64
	X	X	
	X	X	
	X	X	
	X	X	
	X	X	
	X	X	
	X	X	
	X	X	-1.704,64
			0,00
			0,00

Parduoto, perduoto ir nurašyto turto įsigijimo savikainos suma turi būti vedama su minuso ženklu

Amortizacijos sumos ir jų padidėjimas turi būti vedami su minuso ženklu

Nuvertėjimo sumos ir jų padidėjimas turi būti vedami su minuso ženklu

**Kio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį**

is laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 6 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
 pateikiamų duomenų valiuta: eurai

		Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	
		Žemė	Gyvenamieji					Kiti
		3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			413.966,98	6.499,98		13.760,20	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						5.150,59	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						5.150,59	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.606,58	
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto						-2.606,58	
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai (jungimai)							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)			413.966,98	6.499,98		16.304,21	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-41.370,10	-999,32		-10.107,69	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7.616,88	-348,84		-1.055,00	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					2.606,58	
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X						
10.3	Nurašyto	X					2.606,58	
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X						
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X		-48.986,98	-1.348,16		-8.556,11	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						

**materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį**

ikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"

kiamų duomenų valiuta: eurai

	Žemė			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
		Gyvenamieji	Kiti				
	3	4	5	6	7	8	9
Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
1 Parduoto	X						
2 Perduoto	X						
3 Nurašyto	X						
Pergrupavimai (+/-)	X						
Kiti pokyčiai (jungimai)	X						
Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X						
Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
1 Parduoto		X	X	X		X	X
2 Perduoto		X	X	X		X	X
3 Nurašyto		X	X	X		X	X
Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
Kiti pokyčiai (jungimai)		X	X	X		X	X
Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X
Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)			364.980,00	5.151,82		7.748,10	
Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)			372.596,88	5.500,66		3.652,51	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

**Kio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį**

nis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 6 - Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"  
 pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
10	11	12	13	14	15	16
	7.000,31		1.589,62		2.515,59	445.332,68
						5.150,59
						5.150,59
						-2.606,58
						-2.606,58
					-2.515,59	-2.515,59
	7.000,31		1.589,62		0,00	445.361,10
	-3.824,46	X	-387,09	X	X	-56.688,66
		X		X	X	
	-1.098,02	X	-129,96	X	X	-10.248,70
		X		X	X	2.606,58
		X		X	X	
		X		X	X	2.606,58
		X		X	X	
	-4.922,48	X	-517,05	X	X	-64.330,78
		X				
		X				

Parduoto, perduoto ir nurašyto turto įsigijimo savikainos suma turi būti vedama su minuso ženklu

Nusidėvėjimo sumos ir jų padidėjimas turi būti vedami su minuso ženklu

Nuvertėjimo sumos ir jų padidėjimas turi būti vedami su minuso ženklu





Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, 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 kelimo							
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 kelimo							
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							

Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis", 190646616, Birutės g. 38, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147437971

D/L: --

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		-415.486,27		-415.486,27
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-281.730,44		-281.730,44
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-10.248,70		-10.248,70
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19.173,42		-19.173,42
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.708,00		-1.708,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-39.980,93		-39.980,93
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-58.848,67		-58.848,67
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-3.796,11		-3.796,11
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-404.632,20		-404.632,20
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-280.258,72		-280.258,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19.347,94		-19.347,94
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.708,00		-1.708,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-39.986,25		-39.986,25
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-59.364,90		-59.364,90
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.966,39		-3.966,39
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				