



**PAGĖGIŲ SAVIVALDYBĖS
PAGĖGIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS**

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vilniausg. 46, 99293 Pagėgiai, tel.: (8-441) 57 342, 68 043,
el. p.: p.lopselis.darzelis@gmail.com Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 290687770

R. Fridrikienei
2019-05-07

Pagėgių savivaldybės administracijos
Direktorei

2019-05-07 Nr. 20

**DĖL PAGĖGIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO 2019 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO**

Pagėgių lopšelio-darželio 2019 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

PRIDEDAMA

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai, 1 egz.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 lapai, 1 egz.
3. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 4 lapai, 1 egz.

Direktorė

Nijolė Ulberkytė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Pagėgių savivaldybės Pagėgių lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290687770, Klaipėdos 4, Pagėgiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		16.264,36	16.016,49
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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		14.089,36	16.016,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		243,30	382,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.826,08	5.599,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.019,98	10.034,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		2.175,00	
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49.851,66	39.524,13
I.	Atsargos		1.019,00	495,61
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		1.019,00	495,61
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			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		40.639,80	36.234,05
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		40.639,80	36.234,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		8.192,86	2.794,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		66.116,02	55.540,62
I.	Iš valstybės biudžeto		12.121,32	19.027,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.375,08	11.584,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.550,37	3.288,03
IV.	Iš kitų šaltinių		3.612,57	4.154,49
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		583,30	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		45.765,18	34.536,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		45.765,18	34.536,58
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		342,42	4.542,08
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		342,42	4.542,08
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.993,88	3.945,69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20.713,06	13.518,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		20.715,82	12.530,23
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		3.229,02	484,93
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.229,02	484,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.229,02	484,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		61.115,52	54.048,77

Direktorė

Nijolė Ulberkytė

2 iš 3

Centralizuotos buhalterinės
apskaitos
skyriaus vyriausioji specialistė
Ona Simanavičienė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		84.757,02	105.996,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		72.442,22	94.825,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26.621,50	20.769,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45.685,24	73.920,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		135,48	135,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.314,80	11.170,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.314,80	11.170,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		81.528,00	105.511,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		67.361,14	54.602,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.195,18	1.157,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.506,73	5.045,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		97,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			28.865,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8.848,85	15.664,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		480,42	175,63
XIV.	KITOS		38,68	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.229,02	484,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3.229,02	484,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		3.229,02	484,93
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

 buh. apskaitos sk. vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas) Nijolė Ulberkytė
 (vardas ir pavardė)
 Centralizuotos buhalterinės
 apskaitos
 skyriaus vyriausioji specialistė
 Ona Simanavičienė
 Zita Štamisauskienė
 (parašas) (vardas ir pavardė)

Re: 

2019M. I KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

[Pagėgių lopšelis-darželis], subjekto kodas - [290687770]

Adresas Vilniaus gatvė 46, 99032, Pagėgiai, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: Ikimokykliniu ir priešmokykliniu ugdymu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Neturi	Vilniaus g. 46, Pagėgiai	Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
33	33

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų valiuta

7-ojo VSAFAS „APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS“ VI.24.2 p.

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=3+4	6
1					
2					
	Iš viso				X

7-ojo VSAFAS „APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS“ VI.27.2 p.

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminis klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=3+4	6
1					
2					
	Iš viso				X

7-ojo VSAFAS „APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS“ VI.26.1 p.

Per ataskaitinį laikotarpį pakeistų apskaitinių įverčių priežastys, pobūdis ir poveikis:

Eil. Nr.	Apskaitinis įvertis (pavadinimas)	Pakeitimo priežastis, pobūdis	Poveikis (aprašymas)	Suma, kuri turi įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatui	Suma, kuri turės įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams
1	2	3	4	5	6
1					
2					
	Iš viso	X	X		

7-ojo VSAFAS „APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS“ VI.24.1, 25, 26.4, 27.1 p.

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

290687770, Klaipėdos 4, Pagėgiai Pagėgių savivaldybės Pagėgių lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergruopavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms 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):	8.519,04	(28.014,11)	468,38			(28.766,86)			(3.391,21)		4.375,08
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.519,04	(234,19)	468,38			(986,94)					7.766,29
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(27.779,92)				(27.779,92)			(3.391,21)		(3.391,21)
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	278,01	(44.654,33)				(38.687,09)			(2.694,88)		3.550,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278,01	(6.040,00)				(72,76)					6.245,25
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(38.614,33)				(38.614,33)			(2.694,88)		(2.694,88)
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):	3.748,05					(135,48)					3.612,57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.748,05					(135,48)					3.612,57

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	583,30											583,30
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	583,30											583,30
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	13.128,40	(72.668,44)	468,38						(67.589,43)		(6.086,09)	12.121,32

R. 


 Pagėrių lopšelio-darželio
 direktorė
Nijolė Ulberkytė


 Centralizuotos buhalterinės
 apskaitos
 skyriaus vyriausioji specialistė
Ona Šimantavičienė