

# KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

Biudžetinė įstaiga, Birutės g. 9, 86142 Kelmė, tel./faks. (8 427) 61 217,  
el. p. [azuoliukas.kelmė@gmail.com](mailto:azuoliukas.kelmė@gmail.com)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190113212

---

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### I. BENDROJI DALIS

Įstaiga lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ yra viešasis juridinis asmuo, kurios buveinės adresas Birutės g. 9, Kelmė, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190113212. Kelmės lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžetų. Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas Swedbank, savininkas - Kelmės miesto savivaldybė.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Vidutinis darbuotojų skaičius – 66. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 55,34 etatai. Ugdytinių skaičius metų pabaigoje - 264.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už pilnus 2018 biudžetinius metus. Ataskaitose duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Kelmės lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas patvirtintas įstaigos direktorės 2011-08-31 įsakymu Nr. 1V-183. Įstaiga, rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Nevda“, bei dalis ūkinių operacijų tvarkoma pasitelkiant Excel programą.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;

- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

### **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. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas, kuris patvirtintas Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. kovo 26 d. sprendimu Nr. T-61 Ilgalaikio turto sąrašas ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas.

| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto grupės ir rūšys | Naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|----------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1.       | Programinė įranga                | 2                                  |
| 2.       | Kitas nematerialus turtas        | 6                                  |

### **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.

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.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, kurie patvirtinti Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. kovo 26 d. sprendimu Nr. T-61 „Dėl Kelmės rajono

savivaldybės ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“:

| Eil. Nr. | Turto grupės                                | Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai) |
|----------|---|---------------------------------------|
| 1.       | Pastatas (mūrinis)                          | 75                                    |
| 2.       | Pastatas (medinis)                          | 43                                    |
| 3.       | Kiti statiniai                              | 12                                    |
| 4.       | Kitos mašinos ir įrenginiai                 | 14                                    |
| 7.       | Kompiuteriai ir jų įranga                   | 5                                     |
| 9.       | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 6                                     |

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

#### **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos pagal perdavimo- priėmimo akte nurodytą kainą. Sunaudotos, teikiant paslaugas, atsargos apskaitomos pagal įsigijimo savikainą.

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

#### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga 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.

#### **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 trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

## **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.

Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per ketvirtį.

## **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.

## **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 įstaigos 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.

## Apskaitos duomenų perskaičiavimas į eurus

Pagal 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos įstatymą Nr. XII-828, nuo 2015 m. sausio 1 dienos euras tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Finansinių ataskaitų palyginamųjų laikotarpių litais išreikštos sumos perskaičiuotos santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

Nuo euro įvedimo dienos apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos nuorodos į litus laikomos nuorodomis į eurus, o sumos litais perskaičiuojamos eurai pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą. Skirtumai, susidarę dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodomi ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“, o grynojo turto pokyčių ataskaitoje rodomi kaip veiklos rezultatų ataskaitoje nepripažintas perviršis ar deficitas eilutėje „Kiti sudaryti rezervai“, stulpelyje „Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“.

### III. PASTABOS

**Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis nematerialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko, tik nurašė už 254,44 Eur. (13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas).

2018 m. gruodžio 31 d. visas ilgalaikis nematerialus turtas yra nusidėvėjęs, nors veikloje dar yra naudojamas. Savivaldybės lėšų ilgalaikio nematerialiojo turto nėra (programinė įranga), iš valstybės lėšų įsigyto ilgalaikio nematerialaus turto savikainos vertė sudaro 33,45 Eur.

**Pastaba Nr. 2. „Ilgalaikis materialus turtas“ 12-ojo VSAFAS 1 priedas.**

Per 2017 metus įstaiga neįsigijo naujo ilgalaikio materialaus turto, tik neatlygintinai gavo už 4573,80 Eur..

Per 2018 metus ilgalaikio turto nenurašė.

Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 16809,55 Eur, iš jų:

- Kiti statiniai – 1437,66 Eur;
- Kitos mašinos ir įrengimai – 10445,73 Eur;
- Kompiuterinė įranga – 4925,56Eur.
- Likusio, nenudėvėto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina sudaro 233738,65 Eur.

**Pastaba Nr.3.** Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta šiame priede „Atsargos“ 8-ojo VSAFAS 1 priedas. Atsargų likutis metų pabaigoje

2338,82 Eur, tai iš savivaldybės lėšų įsigytos atsargos už 1700,62 Eur ir įsigyti maisto produktai už 638,20 Eur. ( iš spec. programos – 558,80 Eur, iš nemokamo maitinimo – 79,40 Eur.).

**Pastaba Nr. 4.** Informacija apie **išankstinius apmokėjimus** pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 0,00 Eur..

**Pastaba Nr. 5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas** pateikta 7 priede pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos finansavimo sumos – 40811,08 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro sukauptas atostogų rezervas su sodra 22399,98 Eur., tiekėjams už komunalines paslaugas 12094,85 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai t.y. skola sodrai 6316,25 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 6447,21 Eur, tai tėvų įsiskolinimas už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje.

**Pastaba Nr. 6.** Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikta 8 priede 17 - ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudotų lėšų 4469,04Eur.:

(LT637300010103587647) paramos sąskaita – 2521,04Eur;

(LT857300010002527025) ES projekto lėšos – 1948,00 Eur.

**Pastaba Nr. 7.** Finansavimo sumos 102763,61 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede. Finansavimo sumų likučiai pateikti 5 priede.

**Pastaba Nr.8. Trumpalaikių įsipareigojimų iššifravimas** pateiktas 17 – ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.

Tiekėjams mokėtinos sumos 12174,25 Eur.

- už komunalinius patarnavimus:
- AB Telia - 51,85Eur.;
- UAB „Litesko“ – 10404,67 Eur.
- UAB Kelmės vietinis ūkis -67,73Eur.
- UAB Kelmės vanduo – 692,21Eur.
- Energijos tiekimas – 307,97Eur.
- ESO (AB Lesto) – 412,17Eur.

Už maisto produktus – 0,00 Eur.

- Iš socialinių paslaugų programos (nemokamas maitinimas) – 79,40 Eur.,
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (skola sodrai)– 6316,25 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 22399,98 Eur., tai sukaupti atostoginiai ir sodra. Iš valstybės lėšų 12757,41 Eur. ir savivaldybės lėšų 9642,57 Eur.

**Pastaba Nr.9.** Įstaigos grynasis turtas (deficitas) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl to, kad yra tėvų įsiskolinimas už išlaikymą švietimo įstaigoje 11609,21 Eur.

**Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos pajamos,** 3 - ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, tai finansavimo pajamos patirtos per 2018 metus ir išskirstytos pagal finansavimo šaltinius.

**Pastaba Nr. 11.** 10 – ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede pateikta suma 62596,21 Eur, tai priskaičiuota suma per ataskaitinį laikotarpį už ugdytinių išlaikymą švietimo įstaigoje.

**Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos,** 3 - ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, tai per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos vykdant įstaigoje veiklą 652759,76 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšio, kvalifikacijos, kitų paslaugų sąnaudos bei sunaudotų ir nurašytų atsargų savikaina.

**Pastaba Nr. 13. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.** Veiklos rezultatų ataskaitoje per 2018 m. susidarė perviršis. Taip atsitiko dėl to, kad per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė mažiau pagrindinės veiklos sąnaudų, nei gavo pajamų.

Direktorė

Dalia Gedminienė

Vyriausioji buhalterė

Zofija Tamulienė

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

**KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "AŽUOLIUKAS"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190113212, BIRUTĖS G. 9, KELMĖ

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

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

2019.03.15 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais su centais

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>  |              | <b>96593,95</b>                          | <b>99177,42</b>                                    |
| I.        | Nematerialusis turtas   | 1            | 0,00                                     | 0,00   |
| I.1       | Plėtros 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  | 2            | <b>96593,95</b>                          | <b>99177,42</b>                                    |
| II.1      | Žemė  |              |  |  |
| II.2      | Pastatai  |              | 24577,52                                 | 26398,04   |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                     |              | 57489,97                                 | 61186,09   |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                     |              |  |  |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai   |              | 4105,57                                  | 4458,85  |
| II.6      | Transporto priemonės  |              |  |  |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                       |              |  |  |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga  |              | 4875,89                                  | 2589,82  |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                  |              | 5545,00                                  | 4544,62  |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |              |  |  |
| 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>58669,35</b>                          | <b>49541,32</b>                                    |
| I.        | Atsargos  | 3            | 2338,82                                  | 4033,57  |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                                |              |  |  |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |              | 2338,82                                  | 4033,57  |
| 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  | 4            |  |  |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                       | 5            | 51861,49                                 | 38640,72   |
| III.1     | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                                |              |  |  |
| III.2     | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                |              |  |  |
| III.3     | Gautinos finansavimo sumos  |              |  |  |
| III.4     | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas |              | 6447,21                                  | 5756,05  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos  |              | 45414,28                                 | 32884,67   |
| III.6     | Kitos gautinos sumos  |              |  |  |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos   |              |  |  |
| V.        | P pinigai ir pinigų ekvivalentai                                      | 6            | 4469,04                                  | 6867,03  |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>   |              | <b>155263,30</b>                         | <b>148718,74</b>                                   |

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>   | 7            | <b>102763,61</b>                         | <b>108219,31</b>                                   |
| I.        | Iš valstybės biudžeto  |              | 12876,03                                 | 9135,50  |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto   |              | 36983,66                                 | 40697,42   |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |              | 50258,22                                 | 55893,98   |
| IV.       | Iš kitų šaltinių   |              | 2645,70                                  | 2492,41  |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>   | 8            | <b>40890,48</b>                          | <b>28943,62</b>                                    |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |              |  |  |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |              |  |  |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai  |              |  |  |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |              |  |  |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai  |              | 40890,48                                 | 28943,62   |
| 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    | Grąžintinos finansavimo sumos  |              |  |  |
| II.6.2    | Kitos mokėtinos sumos biudžetui  |              |  |  |
| II.7      | Mokėtinos socialinės išmokos   |              |  |  |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                |              |  |  |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinos sumos  |              | 12174,25                                 | 603,83   |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |              | 6316,25                                  |  |
| II.11     | Sukauptos mokėtinos sumos  |              | 22399,98                                 | 28339,79   |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   |              | 0  | 0  |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>   | 9            | <b>11609,21</b>                          | <b>11555,81</b>                                    |
| I.        | Dalininkų kapitalas  |              |  |  |
| II.       | Rezervai   |              |  |  |
| II.1      | Tikrosios vertės rezervas  |              |  |  |
| II.2      | Kiti rezervai  |              |  |  |
| III.      | Nuosavybės metodo įtaka  |              |  |  |
| IV.       | Sukauptas perviršis ar deficitas   |              | 11609,21                                 | 11555,81   |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |              | 53,40                                    | 1994,43  |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |              | 11555,81                                 | 9561,38  |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>   |              |  |  |
|           | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |              | <b>155263,30</b>                         | <b>148718,74</b>                                   |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dalia Gedminienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Zofija Tamulienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "AŽUOLIUKAS"  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190113212, BIRUTĖS G.9, KELMĖ  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019.03.15 Nr.4

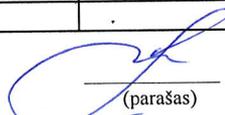
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai su centais

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>   | 10           | <b>652813,16</b>         | <b>606065,65</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS  |              | <b>590216,95</b>         | <b>546808,88</b>                 |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto  |              | 233390,58                | 232073,17                        |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų   |              | 345756,64                | 308714,64                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 9354,22                  | 5801,12                          |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių   |              | 1715,51                  | 219,95                           |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS   |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS  | 11           | <b>62596,21</b>          | <b>59256,77</b>                  |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos  |              | 62596,21                 | 59256,77                         |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS</b>   | 12           | <b>-652759,76</b>        | <b>-604071,22</b>                |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | -500474,83               | -460016,19                       |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS  |              | -7583,47                 | -7073,07                         |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ  |              | -37399,12                | -31983,22                        |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ  |              | -1150,00                 | -1950,00                         |
| V.        | TRANSPORTO   |              |                          |                                  |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO  |              | -1163,00                 | -1182,00                         |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO  |              |                          | -590,00                          |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ   |              |                          |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | -99376,19                | -94620,53                        |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ  |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS   |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ  |              | -5613,15                 | -6656,21                         |
| XIV.      | KITOS  |              |                          |                                  |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                            | 13           | <b>53,40</b>             | <b>1994,43</b>                   |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>  |              |                          |                                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS  |              |                          |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS  |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              |                          |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>  |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              | <b>53,40</b>             | <b>1994,43</b>                   |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>   |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>53,40</b>             | <b>1994,43</b>                   |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI   |              |                          |                                  |

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)  
  
(parašas)

Dalia Gedminienė  
(vardas ir pavardė)

Zofija Tamulienė  
(vardas ir pavardė)

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

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"  
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2018-12-31

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos   | Per ataskaitinį laikotarpį |           |         |         |      |      |            |      |      |      | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|----------------------------|-----------|---------|---------|------|------|------------|------|------|------|---|---|
|          |   | 3                          | 4         | 5       | 6       | 7    | 8    | 9          | 10   | 11   | 12   |   |   |
| 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):  | 9135,50                    | 238845,4  | 0       | 2,18    | 0    | 0    | -235107,05 | 0    | 0    | 0    | 12876,03  |   |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 9135,50                    | 27867,89  |         | 2,18    |      |      | -24129,54  |      |      |      | 12876,03  |   |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 0                          | 210977,51 |         |         |      |      | -210977,51 |      |      |      | 0,00  |   |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 40697,42                   | 328176,00 | 0       | 220,85  | 0    | 0    | -332110,61 | 0    | 0    | 0    | 36983,66  |   |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 40697,42                   | 6952,32   | 400,00  | 220,85  |      |      | -11386,93  |      |      | 0    | 38621,66  |   |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 0                          | 321223,68 | -400,00 |         |      |      | -320723,68 |      |      |      | 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): | 55893,98                   | 3702,00   | 0       | 16,46   |      |      | -9354,22   |      |      | 0,00 | 50258,22  |   |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 53370,98                   | 3127,00   |         | 16,46   |      |      | -8204,22   |      |      | 0    | 48310,22  |   |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 2523,00                    | 575,00    |         |         |      |      | -1150,00   |      |      |      | 1948,00   |   |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:   | 2492,41                    | 892,32    | 0       | 976,48  |      |      | -1715,51   |      |      | 0    | 2645,70   |   |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 189,7                      | 637,99    | 637,99  | 976,48  |      |      | -1679,51   |      |      | 0    | 124,66  |   |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 2302,71                    | 892,32    | -637,99 |         |      |      | -36        |      |      | 0    | 2521,04   |   |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų  | 108219,31                  | 571615,72 | 0,00    | 1215,97 | 0,00 | 0,00 | -578287,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 102763,61   |   |

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)  
Kelmės lopšelis-darželis "Ąžuoliukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190113212, Birutės g. 9, Kelmė

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

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

2019-03-15 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

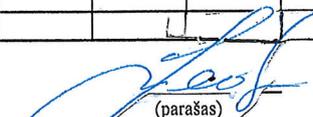
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai  | Pasta-<br>bos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui |                                 |                    |                               |  | Iš viso  | Mažu-<br>mos dalis |
|-------------|--|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------|--|----------|--------------------|
|             |  |                   | Dalininkų<br>kapitalas            | Tikrosios<br>vertės<br>rezervas | Kiti rezer-<br>vai | Nuosavybės<br>metodo<br>įtaka | Sukauptas<br>perviršis ar<br>deficitas prieš<br>nuosavybės<br>metodo įtaką |          |                    |
| 1           | 2  | 3                 | 4                                 | 5                               | 6                  | 7                             | 8  | 9        | 10                 |
| 1.          | Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.                                     |                   |                                   |                                 |                    |                               | 9561,37  | 9561,37  |                    |
| 2.          | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka |                   | x                                 |                                 | x                  |                               |  |          | x                  |
| 3.          | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka      |                   | x                                 |                                 | x                  |                               |  |          | x                  |
| 4.          | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos                        |                   | x                                 |                                 |                    | x                             |  |          | x                  |
| 5.          | Kiti sudaryti rezervai   |                   | x                                 | x                               |                    | x                             |  |          | x                  |
| 6.          | Kiti panaudoti rezervai  |                   | x                                 | x                               |                    | x                             |  |          | x                  |
| 7.          | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos         |                   |                                   | x                               | x                  |                               |  |          |                    |
| 8.          | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas           |                   | x                                 | x                               | x                  |                               | 1994,43  | 1994,43  |                    |
| 9.          | Likutis 2018m. gruodžio 31 d.                                      |                   |                                   |                                 |                    |                               | 11555,80   | 11555,80 |                    |
| 10.         | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka |                   | x                                 |                                 | x                  |                               |  |          | x                  |
| 11.         | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka      |                   | x                                 |                                 | x                  |                               |  |          | x                  |
| 12.         | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos                        |                   | x                                 |                                 |                    | x                             |  |          | x                  |
| 13.         | Kiti sudaryti rezervai   |                   | x                                 | x                               |                    | x                             |  |          | x                  |
| 14.         | Kiti panaudoti rezervai  |                   | x                                 | x                               |                    | x                             |  |          | x                  |
| 15.         | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos         |                   |                                   | x                               | x                  |                               |  |          |                    |
| 16.         | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas           |                   | x                                 | x                               | x                  |                               | 53,50  | 53,50    |                    |
| 17.         | Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.                                     |                   |                                   |                                 |                    |                               | 11609,20   | 11609,20 |                    |

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens  
pareigų pavadinimas)

Vy. buhalteris

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

  
(parašas)



Dalia Gedminienė  
(vardas ir pavardė)

Zofija Tamulienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "AŽUOLIUKAS"  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190113212, BIRUTĖS G.9, KELMĖ

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

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

2019.03.15 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis    |                               |            | Pratęš 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>                             |              | -2397,99                    |                               | -2397,99   | 2607,07                         |                               | 2607,07    |
| I.        | Išplaukos   |              | 689782,42                   |                               | 689782,42  | 658519,63                       |                               | 658519,63  |
| I.1.      | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:                      |              | 566615,72                   |                               | 566615,72  | 541740,88                       |                               | 541740,88  |
| I.1.1.    | Iš valstybės biudžeto   |              | 233845,4                    |                               | 233845,4   | 230365,13                       |                               | 230365,13  |
| I.1.2.    | Iš savivaldybės biudžeto  |              | 328176,00                   |                               | 328176,00  | 305850,00                       |                               | 305850,00  |
| I.1.3.    | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų                |              | 3702,00                     |                               | 3702,00    | 4248,00                         |                               | 4248,00    |
| I.1.4.    | Iš kitų šaltinių  |              | 892,32                      |                               | 892,32     | 1277,75                         |                               | 1277,75    |
| I.2.      | Iš mokesčių   |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| I.3.      | Iš socialinių įmokų   |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| I.4.      | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų                                     |              | 61905,05                    |                               | 61905,05   | 60390,95                        |                               | 60390,95   |
| I.5.      | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto                                    |              | 61261,65                    |                               | 61261,65   | 56387,800                       |                               | 56387,80   |
| I.6.      | Gautos palūkanos  |              |                             |                               | 0          |                                 |                               | 0          |
| I.7.      | Kitos įplaukos  |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| II.       | Pervestos lėšos   |              | -61861,70                   |                               | -61861,70  | -60349,64                       |                               | -60349,64  |
| II.1.     | I valstybės biudžetą  |              |                             |                               | 0,00       |                                 |                               | 0          |
| II.2.     | I savivaldybių biudžetus  |              | -61861,70                   |                               | -61861,70  | -60349,64                       |                               | -60349,64  |
| 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   |              | -630318,71                  |                               | -630318,71 | -595562,92                      |                               | -595562,92 |
| III.1.    | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                               |              | -500056,39                  |                               | -500056,39 | -458197,66                      |                               | -458197,66 |
| III.2.    | Komunalinių paslaugų ir ryšių   |              | -25846,00                   |                               | -25846     | -31855,79                       |                               | -31855,79  |
| III.3.    | Komandiruočių   |              | -1150,00                    |                               | -1150,00   | -1950,00                        |                               | -1150,00   |
| III.4.    | Transporto  |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| III.5.    | Kvalifikacijos kėlimo   |              | -1163,00                    |                               | -1163,00   | -1182,00                        |                               | -1182,00   |
| III.6.    | Paprastojo remonto ir eksploataavimo                                  |              | -1100,00                    |                               |            | -590,00                         |                               | -590,00    |
| III.7.    | Atsargų įsigijimo   |              | -95390,17                   |                               | -95390,17  | -95398,26                       |                               | -95398,26  |
| III.8.    | Socialinių išmokų   |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| III.9.    | Nuomos  |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| III.10.   | Kitų paslaugų įsigijimo   |              | -5613,15                    |                               | -5613,15   | -6349,76                        |                               | -6349,76   |
| III.11.   | Sumokėtos palūkanos   |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| III.12.   | Kitos išmokos   |              |                             |                               | 0          | -39,45                          |                               | -39,45     |
| <b>B.</b> | <b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                            |              | 5000,00                     |                               | 5000,00    |                                 |                               |            |
| I.        | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas  |              | -5000,00                    |                               | -5000,00   |                                 |                               | 0,00       |
| 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.       | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai                              |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| <b>C.</b> | <b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                              |              | 5000,00                     |                               | 5000,00    | 0,00                            |                               | 0,00       |
| I.        | Išplaukos iš gautų paskolų  |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| II.       | Gautų paskolų grąžinimas  |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| III.      | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas                |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |
| IV.       | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:   |              | 5000,00                     |                               | 5000,00    |                                 |                               | 0,00       |
| IV.1.     | Iš valstybės biudžeto   |              |                             |                               |            |                                 |                               |            |

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis    |                               |          | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |                               |         |
|-----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------------|---------|
|           |  |              | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso  | Tiesioginiai pinigų srautai      | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1         | 2  | 3            | 4                           | 5                             | 6        | 7                                | 8                             | 9       |
| IV.2      | Iš savivaldybės biudžeto   |              |                             |                               | 0,00     |                                  |                               | 0,00    |
| 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 dividendai   |              |                             |                               |          |                                  |                               |         |
| VII.      | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai   |              |                             |                               |          |                                  |                               |         |
| <b>D.</b> | <b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>      |              |                             |                               |          |                                  |                               |         |
|           | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)                             |              | -2397,99                    |                               | -2397,99 | 2607,07                          |                               | 2607,07 |
|           | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje                  |              | 6867,03                     |                               | 6867,03  | 4259,96                          |                               | 4259,96 |
|           | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje                  |              | 4469,04                     |                               | 4469,04  | 6867,03                          |                               | 6867,03 |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dalia Gedminienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Zofija Tamulienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "AŽUOLIUKAS"  
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2018-12-31

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas                                    |                                      |                             |                    | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai |    | Prestizžas | Iš viso |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--|----|------------|---------|
|          |   |                |                                     | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai                       |    |            |         |
| 1        | 2   | 3              | 4                                   | 5  | 6                                    | 7                           | 8                  | 9  | 10 | 11         |         |
| 1.       | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje            |                | 33,35                               |  |                                      |                             |                    |  |    | 33,35      |         |
| 2.       | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį   |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 2.1.     | pirkto turto įsigijimo savikaina  |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 2.2.     | neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina                                     |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 3.       | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį              |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    | 0,00       |         |
| 3.1.     | parduoto  |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 3.2.     | perduoto  |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 3.3.     | nurašyto  |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    | 0,00       |         |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)   |                |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |            |         |
| 5.       | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-) |                | 33,35                               |  |                                      |                             |                    |  |    | 33,35      |         |
| 6.       | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                    | X              | -33,45                              |  | X                                    |                             | X                  | X  |    | -33,45     |         |
| 7.       | Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**                           | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    |            |         |
| 8.       | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį                        | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    |            |         |
| 9.       | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma                  | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    | 0,00       |         |
| 9.1.     | parduoto  | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    |            |         |
| 9.2.     | perduoto  | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    |            |         |
| 9.3.     | nurašyto  | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    | 0,00       |         |
| 10.      | Pergrupavimai (+/-)   | X              |                                     |  | X                                    |                             | X                  | X  |    |            |         |

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Plėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas                                    |                                      |                             |                    | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai |    | Prestizas | Iš viso |
|----------|--|---------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--|----|-----------|---------|
|          |  |               |                                     | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai                       |    |           |         |
| 1        | 2  | 3             | 4                                   | 5  | 6                                    | 7                           | 8                  | 9  | 10 | 11        |         |
| 11.      | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)    | X             | -33,45                              |  | X                                    |                             | X                  | X  |    | -33,45    |         |
| 12.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                              |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 13.      | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**                           |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 14.      | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                         |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 15.      | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                           |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 16.      | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma                   |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 16.1.    | parduoto   |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 16.2.    | perduoto   |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 16.3.    | nurašyto   |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 17.      | Pergrupavimai (+/-)  |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 18.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)        |               |                                     |  |                                      |                             |                    |  |    |           |         |
| 19.      | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18) |               | 0,00                                |  |                                      |                             |                    |  |    | 0,00      |         |
| 20.      | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)  |               | 0,00                                |  |                                      |                             |                    |  |    | 0,00      |         |

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių aiškinamajame rašite forma)

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"  
2018-12-31  
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Žemė | Pastatai    |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      |                  | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso    |
|----------|---|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|------------|
|          |   |      | Gyvenamieji | Kiti pastatai |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba |                          |            |
|          |   |      | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                     | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14               | 15                       | 16         |
| 1        | 2   | 3    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |            |
| 1.       | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje             |      |             | 122061,91     | 92040,28                          |                                   | 15395,73              |                      |                                 | 8511,48                |                                      | 7538,20                              |                  |                          | 245547,60  |
| 2.       | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)                                    |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 | 2991,40                |                                      | 2008,60                              |                  |                          | 5000,00    |
| 2.1.     | pirkto turto išsigijimo savikaina   |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 | 2991,40                |                                      | 2008,60                              |                  |                          | 5000,00    |
| 2.2.     | neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina                                     |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          | 0,00       |
| 3.       | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)  |      |             |               |                                   |                                   | 0                     |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          | 0,00       |
| 3.1.     | parduoto  |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |            |
| 3.2.     | perduoto  |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          | 0,00       |
| 3.3.     | nurašyto  |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          | 0          |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)   |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |            |
| 5.       | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) |      |             | 122061,91     | 92040,28                          |                                   | 15395,73              |                      |                                 | 11502,88               |                                      | 9546,80                              |                  |                          | 250547,60  |
| 6.       | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                      | X    |             | -95663,87     | -30854,19                         |                                   | -10936,88             |                      |                                 | -5921,66               | X                                    | -2993,58                             | X                | X                        | -146370,18 |
| 7.       | Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**                            | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0,00       |
| 8.       | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                           | X    |             | -1820,52      | -3696,12                          |                                   | -353,28               |                      |                                 | -705,33                | X                                    | -1008,22                             | X                | X                        | -7583,47   |
| 9.       | Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)      | X    |             |               |                                   |                                   | 0                     |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0          |
| 9.1.     | parduoto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0          |
| 9.2.     | perduoto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0,00       |
| 9.3.     | nurašyto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0,00       |
| 10.      | Pergrupavimai (+/-)   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                        | 0          |
| 11.      | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)       | X    |             | -97484,39     | -34550,31                         |                                   | -11290,16             |                      |                                 | -6626,99               | X                                    | -4001,80                             | X                | X                        | -153953,65 |
| 12.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                 | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |            |

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Žemė | Pastai      |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      |                  | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso  |
|----------|---|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|----------|
|          |   |      | Gyvenamieji | Kiti pastatai |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba |                          |          |
| 1        | 2   | 3    | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                     | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14               | 15                       | 16       |
| 13.      | Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 14.      | Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                                      | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 15.      | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 16.      | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)               | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 16.1.    | parduoto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 16.2.    | perduoto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 16.3.    | nurašyto  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 17.      | Pergrupavimai (+/-)   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 18.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)                     | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |          |
| 19.      | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje  |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 20.      | Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis                 |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |          |
| 21.      | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)                            |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 22.      | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)                   |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 22.1.    | parduoto  |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 22.2.    | perduoto  |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 22.3.    | nurašyto  |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 23.      | Pergrupavimai (+/-)   |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 24.      | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)                         |      | X           |               | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      | X                                    | X                                    | X                | X                        |          |
| 25.      | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24) |      |             |               | 24577,52                          |                                   | 4105,57               |                      |                                 | 4875,89                | 5545,00                              |                                      |                  |                          | 96593,95 |
| 26.      | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)   |      |             |               | 26398,04                          |                                   | 4458,85               |                      |                                 | 2589,82                | 4544,62                              |                                      |                  |                          | 99177,42 |

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KELMES LOPSELIS-DARZELIS "ĄŽUOLIUKAS"

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

2018-12-31

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Strateginės ir nefinansiškos atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 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   |                                       | 4033,57                                  |   |                            |                      |  |   | 4033,57  |         |
| 2.       | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 2.1.     | (2.1+2.2) įsigyto turto įsigijimo savikaina  |                                       | 97681,44                                 |   |                            |                      |  |   | 97681,44   |         |
| 2.2.     | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina  |                                       | 96465,47                                 |   |                            |                      |  |   | 96465,47   |         |
| 3.       | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 3.1.     | Parduota   |                                       | 1215,97                                  |   |                            |                      |  |   | 1215,97  |         |
| 3.2.     | Petleista (paskirstyta)  |                                       | -99376,19                                |   |                            |                      |  |   | -99376,19  |         |
| 3.3.     | Sunaudota veikloje   |                                       | -99376,19                                |   |                            |                      |  |   | -99376,19  |         |
| 3.4.     | Kiti nurašymai   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)  |                                       |  |   |                            |                      |  |   | 0,00   |         |
| 5.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)   |                                       | 2338,82                                  |   |                            |                      |  |   | 2338,82  |         |
| 6.       | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 7.       | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)                                     |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 8.       | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 9.       | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 10.      | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, petleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4) |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 10.1.    | Parduota   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 10.2.    | Petleista (paskirstyta)  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 10.3.    | Sunaudota veikloje   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 10.4.    | Kiti nurašymai   |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 11.      | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 12.      | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)  |                                       |  |   |                            |                      |  |   |  |         |
| 13.      | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)  |                                       | 2338,82                                  |   |                            |                      |  |   | 2338,82  |         |
| 14.      | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)   |                                       | 4033,57                                  |   |                            |                      |  |   | 4033,57  |         |

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

KELMĖS LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

2018-12-31

| Eil. nr.  | Finansinių ataskaitų straipsniai  | Segmentai                   |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   | Iš viso    |
|-----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|------------|
|           |   | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas  | Socialinė apsauga |            |
| 1         | 2   | 3                           | 4      | 5                                    | 6         | 7                | 8                          | 9                 | 10                           | 11         | 12                | 13         |
| <b>1.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAJOS</b>                                     |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 1.1.      | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                                 |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -651999,36 | -760,40           | -652759,76 |
| 1.2.      | Nusidėvėjimo ir amortizacijos   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -500474,83 |                   | -500474,83 |
| 1.3.      | Komunalinių paslaugų ir ryšių   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -7583,47   |                   | -7583,47   |
| 1.4.      | Komandiruočių   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -37399,12  |                   | -37399,12  |
| 1.5.      | Transporto  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -1150,00   |                   | -1150,00   |
| 1.6.      | Kvalifikacijos kėlimo   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -1163,00   |                   | -1163,00   |
| 1.7.      | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                     |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | 0,00       |                   | 0,00       |
| 1.8.      | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 1.9.      | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina                                 |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -98615,79  | -760,40           | -99376,19  |
| 1.10.     | Socialinių išmokų   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 1.11.     | Nuomos  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 1.12.     | Finansavimo   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 1.13.     | Kitų paslaugų   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -5613,15   |                   | -5613,15   |
| 1.14.     | Kitos   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   | 0,00       |
| <b>2.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO</b> |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| <b>3.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                               |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 3.1.      | Išmokos:  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -629558,31 | -760,40           | -630318,71 |
| 3.1.1.    | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                                 |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -500056,39 |                   | -500056,39 |
| 3.1.2.    | Komunalinių paslaugų ir ryšių   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -25846,00  |                   | -25846,00  |
| 3.1.3.    | Komandiruočių   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -1150,00   |                   | -1150,00   |
| 3.1.4.    | Transporto  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 3.1.5.    | Kvalifikacijos kėlimo   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -1163,00   |                   | -1163,00   |
| 3.1.6.    | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                     |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -1100,00   |                   | -1100,00   |
| 3.1.7.    | Atsargų įsigijimo   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -94629,77  | -760,40           | -95390,17  |
| 3.1.8.    | Socialinių išmokų   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 3.1.9.    | Nuomos  |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 3.1.10.   | Kitų paslaugų įsigijimo   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -5613,15   |                   | -5613,15   |
| 3.1.11.   | Sumokėtos palūkanos   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              |            |                   |            |
| 3.1.12.   | Kitos išmokos   |                             |        |                                      |           |                  |                            |                   |                              | -39,45     |                   | -39,45     |