

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

190449259, Marijampolė, P. Vaičiūčio g. 24

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>403 536,64</b>	<b>408 188,98</b>
I.	Nematerialusis turtas		1,45	1,45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,45	1,45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		403 535,19	408 187,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		339 946,07	341 725,90
II.3	Infrastruktūros statiniai		31 212,44	31 913,31
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 048,61	10 359,68
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		22 328,07	24 188,64
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>191 617,20</b>	<b>96 302,62</b>
I.	Atsargos		1 276,57	1 427,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	1 276,57	1 427,22
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	P09	228,67	319,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	187 238,47	92 998,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1 982,18	1 675,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		179 625,89	90 735,94
III.6	Kitos gautinos sumos		5 630,40	586,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2 873,49	1 557,29
	IŠ VISO TURTO:		595 153,84	504 491,60
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>401 306,31</b>	<b>405 695,28</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		18 410,98	18 908,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		374 497,18	378 051,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8 398,15	8 735,28
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>191 751,69</b>	<b>97 189,31</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13	2 395,05	2 395,05
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		2 395,05	2 395,05
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P14	189 356,64	94 794,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		1 441,18	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 441,18	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų pėmokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		18 563,67	3 668,33

Nuorašas tikras

## Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		79 669,79	334,41
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		85 530,03	85 530,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4 151,97	5 261,49
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2 095,84</b>	<b>1 607,01</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 095,84	1 607,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		488,83	-6 021,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 607,01	7 628,35
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		595 153,84	504 491,60

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Diana Gurevičienė

Roma Žukauskienė

Nuorašas tikras

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

190449259, Marijampolė, P. Vaičiaičio g. 24

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>P15</b>	<b>373 063,87</b>	<b>265 196,83</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		345 978,59	242 722,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		139 992,50	101 343,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		204 424,38	139 796,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			496,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 561,71	1 086,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P16	27 085,28	22 473,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 085,28	22 473,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P17</b>	<b>372 574,44</b>	<b>261 095,56</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		297 740,61	218 479,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 652,34	4 357,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 124,42	14 432,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 294,00	562,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		617,81	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32 571,12	21 020,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17 574,14	2 243,35
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>P18</b>	<b>489,43</b>	<b>4 101,27</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,60</b>	<b>-0,63</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>488,83</b>	<b>4 100,64</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>488,83</b>	<b>4 100,64</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Diana Gurevičienė

Vyriausioji buhalterė

Roma Žukauskienė

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

### 2023 M. 3 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nr.  
Marijampolė

#### I. Bendroji dalis

1. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos adresas: Marijampolė, P. Vaičiaičio g. 24. Įstaigos kodas 190449259.
2. Įstaigos veiklos programa-Švietimo ir ugdymo kokybės užtikrinimas.
3. Įstaigoje per 2023 metų tris mėnesius vidutinis darbuotojų 67.
4. Įstaiga kontroliuojamų subjektų neturi.
5. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra išvelgiama.
6. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
7. Sprendimų dėl teisinių ginčų nevyksta.
8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais eurais.

#### II. Apskaitos politika

9. Vaikų lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.
10. Apskaitos politika ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo keičiama.

#### III. Pastabos

**P08.** Finansinės būklės ataskaitos straipsnio „Atsargos“ sumą 1.276,57 eurus sudaro maisto produktų likučių suma.

**P09.** Finansinės būklės ataskaitos straipsnio „Išankstiniai apmokėjimai“ 228,67 eurais išankstiniai apmokėjimai už draudimą 168,38 eurais, išankstiniai mokėjimai tiekėjams 60,29 eurais.

**P10.** Finansinės būklės ataskaitos straipsnio “Per vienerius metus gautinos sumos” 187.238,47 eurų sumą sudaro : sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 84.669,75 eurais kitoms išlaidoms, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 91.012,51 eurais kitoms išlaidoms, sukauptos finansavimo sumos atsargoms 1.548,58 eurais iš valstybės biudžeto, 2.395,05 eurais sukauptos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (atidėjiniai). 1.982,18 eurais, gautinos sumos už suteiktas paslaugas (įstaigos pajamų lėšos), kitos gautinos sumos 5.630,40 eurais (nepervestos įstaigos pajamų lėšos į biudžetą 1.441,18 eurais, 4.189,22 eurais. pervestos ir negražintos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų lėšos ).

**P11.** Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje “Pinigai ir pinigų ekvivalentai” sumą 2.873,49 eurus sudaro : 0,21 ct. mokymo lėšos, 1.441,18 eurais įstaigos pajamų lėšos, 1.432,10 eurais (kitų šaltinių lėšos kitoms išlaidoms) .

**P12.** Finansavimo sumų detalizavimas pagal VSAFAS “Finansavimo sumos” nuostatas ir šio standarto forma pateikta priede prie aiškinamojo rašto.

**P13.** 2.395,05 eurais atidėjinii suma.

**P14.** Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje “Trumpalaikiai įsipareigojimai” 189.356,64 eurų sumą sudaro:

mokėtinos sumos biudžetui 1.441,18 eurais (gautos iš tėvų ir nepervestos į savivaldybės biudžetą įstaigos pajamų lėšos);

tiekėjams mokėtinos sumos 18.563,67 Eur.(5.336,10 eurai mokėtina suma už modulinių namelių nuomą, 5.205,94 eurai mokėtinos sumos už komunalines paslaugas, ryšių ir kitas paslaugas-biudžeto lėšos, 330,94 eurai mokėtinos sumos už paslaugas-įstaigos pajamų lėšos, 6.142,11 eurai mokėtinos sumos už maisto produktus-įstaigos pajamų lėšos, 1.548,58 eurai mokėtinos sumos už maisto produktus nemokamo maitinimo-valstybės lėšos .

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 79.669,79 eurai iš jų: 78.100,93 eurai, mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, mokėtinos socialinio draudimo įmokos, kitos mokėtinos sumos darbuotojams, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, darbdavių socialinė parama pinigais, 1.568,86 eurai mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos;

sukauptas mokėtinas sumas 85.530,03 eurus sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos 84.233,28 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 1.296,75 eurai.;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4.151,97 eurai ateinančių laikotarpių pajamos (tėvų permokų suma už mitybą ir ugdymą).

**P15.** Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos pajamos“ sumą sudaro finansavimo pajamos, kurios lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 107.867,04 eurai. Įstaigoje papildomai įsteigus tris modulines grupes gautas finansavimas prekėms, paslaugoms, kvalifikacijos kėlimui ir padidėjusiam darbo užmokesčiui.

**P16.** Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sumą 27.085,28 eurus sudaro (įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje už mitybą ir ugdymą). Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 4.611,44 eurai, padidėjimą lėmė padidėjęs lankančių vaikų dienų skaičius.

**P17.** Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 372.574,44 eurų sumą sudaro, sąnaudos susijusios su įstaigos veikla. Nuo 2022 m. rugsėjo 1 d. įstaigoje įsteigtus tris modulines grupes padidėjo darbuotojų skaičius ir lankančių vaikų skaičius.

Lyginant su praėjusių metų trijų mėnesių laikotarpiu padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 79.261,35 eurai, dėl padidėjusio darbuotojų skaičiaus ir padidėjusio darbo užmokesčio pagal Vyriausybės nutarimus.

3.692,19 eurai padidėjo komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusių metų trijų mėnesių laikotarpiu, dėl 2023 m. padidėjusių kainų už komunalines paslaugas . 11.550,75 eurai padidėjo sunaudotų atsargų sąnaudos (maisto produktams) lyginant su praėjusių metų trijų mėnesių laikotarpiu, dėl didesnio maisto produktų sunaudojimo padidėjus vaikų skaičiui .

15.330,79 eurai padidėjo kitų paslaugų sąnaudos išlaidoms, dėl mokamo nuomos mokesčio už modulinių namelių nuomą.

**P18.** Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Grynasis perviršis ar deficitas“ sumą 489,43 eurus susidaro, pagrindinės veiklos pajamų ir panaudotų patirtų sąnaudų skirtumas.

PRIDEDAMA. Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Diana Gurevičienė

Vyriausioji buhalterė

Roma Žukauskienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"  
2023 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų  
aiškinamojo rašto priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	18 908,44	100 878,49		275,50			-104 021,43			2 369,98	18 410,98
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 908,44	4 215,61		275,50			-7 358,55			2 369,98	18 410,98
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		96 662,88					-96 662,88				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	378 051,56	150 321,10					-153 875,48				374 497,18
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	378 051,56	261,33					-3 815,71				374 497,18
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		150 059,77					-150 059,77				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	8 735,28			1 224,58			-1 561,71				8 398,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 892,20			1 224,58			-1 558,42				7 558,36
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	843,08						-3,29				839,79
5.	Iš viso finansavimo sumų	405 695,28	251 199,59		1 500,08			-259 458,62			2 369,98	401 306,31

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	6 - Roma Žukauskienė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinys 2023 m. kovo 31 d.
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-04-19 Nr. AT-688 ()
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"-Direktorius Diana Gurevičienė 2023-04-19; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"-Vyr. buhalteris Roma Žukauskienė 2023-04-19
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

---

Nuorašas tikras

vyres

ROMA ŽUKAUSKIENĖ

2023-04-20