

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "VAIVORYKŠTĖ"

190450375, Marijampolė, Mokolų g. 11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

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>530 307,64</b>	<b>532 020,68</b>
I.	Nematerialusis turtas		1 095,58	1 312,02
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		547,98	729,48
I.3	Kitas nematerialusis turtas		547,60	582,54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		529 212,06	530 708,66
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		424 932,42	426 502,38
II.3	Infrastruktūros statiniai		50 964,29	52 298,20
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39 627,40	41 597,87
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 687,95	10 310,21
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>149 199,30</b>	<b>89 363,15</b>
I.	Atsargos	P01	16 613,41	18 933,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16 613,41	18 933,18
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	P02	1 602,20	76,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P03	122 604,85	63 030,74
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		1 047,48	576,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		119 367,76	60 784,48
III.6	Kitos gautinos sumos		2 189,61	1 669,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P04	8 378,84	7 323,23
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>679 506,94</b>	<b>621 383,83</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P05	<b>545 693,27</b>	<b>546 159,81</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		17 619,35	13 754,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		356 380,64	359 416,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		164 150,51	164 756,93
IV.	Iš kitų šaltinių		7 542,77	8 232,04
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>124 764,79</b>	<b>65 656,87</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6 259,90	6 259,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6 259,90	6 259,90
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P06	118 504,89	59 396,97
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		1 141,14	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 141,14	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7 468,21	1 167,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53 077,83	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53 363,01	53 363,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 454,70	4 866,72
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>9 048,88</b>	<b>9 567,15</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 048,88	9 567,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-518,27	-3 351,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 567,15	12 918,58
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		679 506,94	621 383,83

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Birutė Dičiūnienė

Aušra Račiūnienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "VAIVORYKŠTĖ"

190450375, Marijampolė, Mokolų g. 11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>297 349,56</b>	<b>253 532,77</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		274 066,73	231 484,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		104 686,75	94 526,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166 739,93	135 409,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 950,78	1 324,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		689,27	223,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P07	23 282,83	22 048,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 282,83	22 048,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P08</b>	<b>298 304,51</b>	<b>250 381,96</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		237 456,15	199 611,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 703,04	5 084,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 015,37	20 333,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 380,30	813,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 879,07	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			0,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29 128,02	21 638,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 742,56	2 901,82
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-954,95</b>	<b>3 150,81</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>436,68</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		436,68	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</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>-518,27</b>	<b>3 150,81</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-518,27</b>	<b>3 150,81</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Birutė Dičiūnienė

Aušra Račiūnienė

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „VAIVORYKŠTĖ“**  
190450375, Marijampolė, Mokolų g. 11

**2023 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

1. Vaikų lopšelis-darželis „Vaivorykštė“ (toliau – lopšelis-darželis) yra viešasis juridinis asmuo. Įstaigos adresas: Marijampolė, Mokolų g. 11. Įstaigos kodas 190450375. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.
2. Lopšelis-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
3. Lopšelis-darželis filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
4. Lopšelyje-darželyje per 2023 metų I-ą ketvirtį vidutiniškai dirbo 52 darbuotojai.
5. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios gali paveikti tolesnę lopšelio-darželio veiklą, nėra išvelgiamos.
6. Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

1. Lopšelio-darželio apskaitos politika pateikta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.
2. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

**III. PASTABOS**

- P1. Atsargas 16 613,41€ sudaro: 812,68€ maisto produktai įsigyti iš įstaigos pajamų, 21,78€ atsargos įsigytos iš įstaigos pajamų 14 880,00€ aikštelių danga įsigyta iš savivaldybės biudžeto lėšų ir 898,95€ asmens apsaugos priemonės gautos neatlygintinai iš valstybės biudžeto lėšų.
- P2. Išankstiniai apmokėjimai – 1 602,20€ yra: teisės aktų prenumerata 57,01€, internatinės svetainės priežiūra 98,55€ ir darbuotojams išmokėti atostoginiai už balandžio mėn. 1 446,64€.
- P3. Gautinas sumas 1 047,48€ sudaro įmokos už paslaugas iš tėvų.
- Sukauptas gautinas sumas 119 367,78€ sudaro: sukauptos finansavimo iš valstybės biudžeto pajamos: mokymo lėšos – 45 881,09€ ir nemokamas maitinimas – 782,95€, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto pajamos – 72 703,72€.
- P4. Pinigų sumą 8 378,84€ sudaro: 29,47€ - įstaigos surinktos biudžeto pajamos, 1 141,14€ - įstaigos surinktos pajamos ir 6 708,23€ paramos lėšos ir 500,00€ projekto „Mes gamtai – gamta mums...“ lėšos.
- P5. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas priede.
- P6. Mokėtinas sumas biudžetui 1 141,14€ sudaro gautos iš tėvų ir nepervestos savivaldybei įstaigos pajamos.
- Tiekėjams mokėtiną sumą 7 468,21€ sudaro: 5 884,07€ savivaldybės biudžeto lėšos, 782,95€ - valstybės biudžeto lėšos, 801,19€ – įstaigos pajamų lėšos.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 53 077,83€: 29 712,25€ – savivaldybės biudžeto lėšos, 23 365,58€ – valstybės biudžeto lėšos.

Sukauptas mokėtinas sumas 53 363,01€ sudaro: 30 847,50€ savivaldybės biudžeto lėšos, 22 515,51€ valstybės biudžeto lėšos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3 454,70€ - tai tėvų įmokų permokos už darželį.

P7. Pagrindinės veiklos kitų pajamų, lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu, surinkta 1 670,75€ arba 7,7 proc. daugiau dėl geresnio vaikų lankomumo.

P8. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu, padidėjo 37 844,92€ arba 19,0 proc., nes didėjo darbuotojų atlyginimai.

Atsargų sąnaudos, lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu, padidėjo 7 489,74€ arba 34,6 proc., nes buvo geresnis vaikų lankomumas ir buvo sunaudota daugiau maisto produktų. Taip pat skalbyklos patalpų remontui buvo įsigyta ir sunaudota prekių.

PRIDEDAMA.

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

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
Reg. data 2023-04-13 ir Nr. AT-662 ()

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio "Vaivorykštė"  
2023 m. I ketvirčio 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 (gražintos)	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):	13 754,05	83 504,57		898,95			-80 538,22				17 619,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 754,05	7 003,83		898,95			-4 037,48				17 619,35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	76 500,74		0			-76 500,74				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	359 416,79	129 269,03		0,00			-132 305,18				356 380,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	359 416,79	0		0			-3 536,15				355 880,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	129 269,03		0			-128 769,03				500,00
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):	164 756,93			1 344,36			-1 950,78				164 150,51
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	164 756,93			1 344,36			-1 950,78				164 150,51
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0			0			0				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	8 232,04			0,00			-689,27				7 542,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 135,40			0			-574,27				5 561,13
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 096,64			0			-115,00				1 981,64
5.	Iš viso finansavimo sumų	546 159,81	212 773,60	0,00	2 243,31	0,00	0,00	-215 483,45	0,00	0,00	0,00	545 693,27

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Aušra Račiūnienė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinys 2023-03-31
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-04-13 Nr. AT-662 ()
<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 "Vaivorykštė"-Vyr. buhalteris Aušra Račiūnienė 2023-04-13; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Vaivorykštė"-Direktorius Birutė Dičiūnienė 2023-04-13
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

---