

VILNIAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „VARPELIS“

Įmonės kodas 190030019, Ukmergės g. 204, LT-07167 Vilnius

2023 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-02-26

Vilnius

I .BENDROJI DALIS

1.1. Informacija apie įstaigą

Vilniaus lopšelis-darželis Nr.156 įsteigtas 1979-04-20 Vilniaus liaudies deputatų tarybos Vykdomojo komiteto sprendimu Nr. 139. Vilniaus miesto tarybos 1997-09-24 sprendimu Nr. 100 darželiui suteiktas pavadinimas „Varpelis“.

Darželio veiklos pradžia 1979-09-07.

Institucijos grupė – 3110 (ikimokyklinio ugdymo įstaiga), tipas – 3112 (lopšelis-darželis), juridinis statusas – 1 (juridinis asmuo), kodas 19003019.

Darželio priklausomybės tipas – savivaldybės.

Darželio adresas – Ukmergės g. 204, LT-07167 Vilnius.

Ugdymo kalba – lietuvių kalba.

Darželio steigėjas – Vilniaus miesto savivaldybės taryba, kodas – 188648923, adresas – Konstitucijos pr. 3, LT-09601 Vilnius.

Ugdymo forma – dieninė.

Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas (su priešmokyklinio ugdymo grupėmis). Pagrindinės veiklos kodas pagal EVRK – 85.10.10.

Darželis yra Vilniaus savivaldybės biudžetinė, pelno nesiekianti ikimokyklinio vaikų ugdymo institucija, padedanti tėvams vykdyti vaikų ugdymo funkcijas. Ji savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Švietimo ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministerijos bei steigėjo norminiais teisės aktais ir nuostatais.

Įstaigoje veikia 12 grupių, iš jų: 2 lopšelio, 2 mišraus amžiaus, 6 darželio, 2 priešmokyklinės.

1.2. Finansiniai metai

Lopšelio-darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas už 2023 metus, kurie sutampa su kalendoriniais metais (prasideda sausio 1 dieną ir baigiasi gruodžio 31 dieną).

1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Vilniaus lopšelis-darželis „Varpelis“ kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

2023 m. įstaigoje vidutiniškai dirbo 62 darbuotojai, patvirtinats etatų skaičius – 64,75.

1.5. Sąlygos, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę sektoriaus viešojo subjekto veiklą

Lopšelis-darželis yra pelno nesiekianti ikimokyklinio vaikų ugdymo institucija, padedanti tėvams vykdyti vaikų ugdymo funkcijas. Įstaigos veikla atitinka teisės aktų reikalavimus. Kadangi Vilniaus mieste ikimokyklinio ugdymo įstaigų poreikis yra gana didelis, numatoma, kad Įstaigos veikla yra tęstinė.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2024 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti, sumažėjęs vaikų skaičius, trūkstamas specialistų skaičius, pandeminės situacijos.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma buhalterinė apskaita

Vilniaus lopšelio-darželio „Varpelis“ buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą, bei patvirtinta Vilniaus lopšelio-darželio „Varpelis“ apskaitos politika.

Vilniaus lopšelis-darželis „Varpelis“ taiko sąskaitų planą patvirtintą Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu 2022 m. rugsėjo 6 d. Nr. 30-2917/22.

2.2. Finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

Finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS reikalavimus.

2.3. Taikomi apskaitos principai ir metodai

Žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas taip, kad tikrai ir teisingai būtų parodytas Vilniaus lopšelio-darželio „Varpelis“ turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos, grynasis turtas. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas, vadovaujantis šiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

2.3.1. Nematerialusis turtas

Nematerialusis pripažįstamas, jei jis atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus. Apskaitoje šis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Likvidacinė vertė – 0. Nuo kito mėnesio po pirminio pripažinimo, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) skaičiavimo būdą, pradedama skaičiuoti amortizacija. Amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas, ar nuvertėja.

2.3.2. 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/pasigaminimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas vadovaujantis 12 – VSAFAS nustatytais atvejais.

Lopšelio-darželio ilgalaikis materialusis turtas sugrupuotas pagal turto grupes:

- negyvenamieji pastatai;
- infrastruktūros statiniai;
- kiti statiniai;
- mašinos ir įrenginiai;
- baldai ir biuro įranga;
- kitas ilgalaikis turtas;
- nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas, o nusidėvėjimo suma priskiriama veiklos sąnaudoms, kas mėnesį.

2.3.3. Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kuris naudojamas veikloje ir atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS "Atsargos". Apskaitoje atsargos registruojamos įsigijimo savikaina, įskaitant pirkimo PVM, nuolaidų ir nukainojimo sumas.

Lopšelio-darželio atsargos skirstomos į:

- ūkines medžiagas;
- maistą;
- inventorių;
- Kitas medžiagas.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, Įstaiga taiko FIFO metodą maito produktų apskaitai ir konkrečių kainų metodą kitoms atsargoms. Prie atsargų priskiriamas neįvestas į eksploataciją ūkinis inventorių ir maisto produktai. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina iš karto nurašoma į atitinkamo ataskaitinio laikotarpio sąnaudas ir iki nurašymo apskaitoma nebalansinėje sąskaitoje kiekiu ir vertine išraiška, inventorių ir medžiagos, kurių vertė nesiekia 30 € už vieną iškart nurašoma.

2.3.5 Gautinos sumos

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

2.3.6 Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

2.3.7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitoje registruojamos, jei jos atitinka 20-ajame VSAFAS nurodytus kriterijus. Gautos (gautinos) finansavimo sumos skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) finansavimo sumos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

2.3.8. Pajamos

Lopšelio-darželio kitos pajamos pripažįstamos pagal 10-ąją VSAFAS. Įstaigos kitomis pajamomis laikomos pajamos už paslaugų teikimą. Kitų pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pajamos pripažįstamos tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda; kai galima patikimai įvertinti pajamas; kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

2.3.9. Sąnaudos

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-uąja VSAFAS, t.y. pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo patiriamos uždirbant su jomis susijusias pajamas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos registruojamos pagal įsigijimo dokumentus, sąskaitas faktūras, darbo užmokesčio žiniarasčius ir kitus dokumentus.

2.3.10. 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.

2.3.11. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams

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

2.3.12. Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nusutatytos 7-ajame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas". Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Esminių klaidų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

2.3.13. Segmentai

Vilniaus lopšelio-darželio "Varpelis" teikiamos viešosios paslaugos pagal valstybės funkcijų klasifikaciją - švietimas.

2.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Neturi.

III. PASTABOS

3.1. P03 Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikta pastabos P3 detalizacijoje. Sukurta interneto svetainė už 1600 € iš tėvų mokesčio lėšų.

3.2. P04 Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikta P4 pastabos priede. Nebaigta statyba: stogo dalies remontas- 18259,76 € ir apsaugos sistemų dokumentacijos išlaidos - 4800 € iš savivaldybės lėšų už, išankstiniai apmokėjimai yra už interaktyvų ekraną, kurio vertė 4826,69 €, įsigyta iš tėvų mokesčio lėšų. Neatlygintai gauta iš savivaldybės 3 kompiuteriai (valstybės lėšos) likutine verte 1059,42€.

Buvo įsigyta interaktyvūs ekranai už 6656 €, lauko žaidimų aikštelių įranga 5100 €, lauko muzikos instrumentai 9344 €, įrengta lauko klasė €. Turtas įsigytas iš tėvų mokesčio lėšų. Nurašyta turto už 1462,90 €, turtas nusidevėjęs ir nebetinakmas naudoti.

3.3. P08 Atsargos. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikta pastabose P8 priede. Savivaldybė perdavė atsargų už 194,22€ (laminavimo aparatus ie ES lešų). Atsargos buvo perduotos, naudoti. Neatlygintinai gauta už 4548 €, maisto produktų pagal paramos sutartis.

3.4. P09 Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama P9 priede. Išankstiniai apmokėjimai sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą, domenų talpinimą ir duomenų apsaugos pareigumo funkcijų vykdymą metams laiko.

3.5. P10 Per vienerius metus gautinos sumos. Informacija pateikiama P10 pastabos priede. Sukauptos gautinos sumos susidaro iš sukauptų finansavimo sumų (110587,83 sukaupiti atotoginiai, 23713,93 pensijų išeitinių kaupiniai ir mokėtinos sumos tiekėjams, bei iš biudžeto nesusigrąžintas tėvų mokestis - 52271,54 €.

3.6. P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos bankų sąskaitose:

- Paramos sąskaitoje – 18398,80;
- Tėvų mokesčio surenkamosiose sąskaitose – 132,50.

3.7. P12 Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2023 m. pateikiama P12 pastabos priede. Pergrupavimai finansavimo sumų susiję su gauto finansavimo panaudojimu nepiniginiam turtui įsigyti. 23059,76 € gautos lėšos stogo remontui ir apsaugos sistemų įrengimui. 2830,46 € gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių 1,2 proc. GPM mokesčio, 4548 € parama maisto produktais pagal programas. Iš ES gautas finansavimas perduoti lavinavimo aparatai iš savivaldybės už 194,22 €. Likutis finansavimo sumose iš savivaldybės lėšų yra dėl ateinančių laikotarpių sąnaudų už prenumeratą ir BDAR pareigūno f-iją.

3.8. P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama P17 pastabos priede. Kitos sukauptos sąnaudos 23713,93 yra pensijų išeitinių kaupiniai.

3.9 P21 Pajamos. Lopšelio-darželio pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro ugdytinių tėvų ir globėjų sumokėtos įmokos už vaikų mitybą ir ugdymą. Kitos pajamos susidarė nurašius senas nuomininkų permokas, nepavykus su jais susisiekti.

3.10. P22 Sąnaudos. Įstaigos sąnaudos yra detalizuotos pagal segmentus P2 pastabų priede, bei kitos veiklos sąnaudos 153,24 yra banko mokesčių sąnaudos. Darbo užmokesčio sąnaudos koreguotos 9,04 € dėl praeitų laikotarpių klaidų, klaida neesminė taisoma esamuoju laiku. Darbo užmokesčio sąnaudų didėjimą lėmė padidėjęs MMA ir pedagogų darbo užmokestis.

3.11. P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamso ir sąnaudos. Įstaigos finansinės veiklos rezultatai atsispindi P23 pastabų priede. Delspinigiai susidarė dėl nepakankamo finansavimo vandens išlaidoms ir vėluojančių apmokėjimų.

PRIDEDAMA:

- 1 Finansinių ataskaitų rinkinys ir pastabos – 23 lapai.
priedas.
- 2 Paketo kotrolių ataskaita – 1 lapas.
priedas.

Direktorė



Rasa Pučienė

Vyr. Buhalterė



Rūta Matulienė

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26

Nr. 001

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		198.658,52	161.044,37
I	Nematerialusis turtas	P03	1.486,25	131,25
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		86,25	131,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.400,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	197.172,27	160.913,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		128.057,65	134.792,23
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.034,27	1.155,53
II.4	Kiti statiniai		7.193,89	3.220,42
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.058,84	14.237,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		23.941,17	7.507,23
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		27.886,45	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		227.259,00	261.224,70
I	Atsargos	P08	2.497,77	3.599,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.497,77	3.599,41
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	426,66	5.980,81
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	205.803,27	234.866,36
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, turtą, paslaugas	P10	13.068,09	13.141,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		192.735,18	221.405,95
III.6	Kitos gautinos sumos			319,21
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	18.531,30	16.778,12
	IŠ VISO TURTO:		425.917,52	422.269,07

(tesinys kitame puslapyje)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

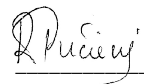
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

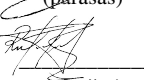
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	173.925,50	156.120,29
I	Iš valstybės biudžeto		756,84	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		151.480,09	135.539,62
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		21.688,57	20.580,67
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		140.476,98	103.642,78
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		140.476,98	103.642,78
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	6.175,22	16.212,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	134.301,76	87.285,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			144,58
F	GRYNASIS TURTAS	P18	111.515,04	162.506,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		111.515,04	162.506,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-50.990,96	-5.181,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162.506,00	167.687,51
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		425.917,52	422.269,07

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. Būhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Rasa Pučienė
(vardas ir pavardė)

Rūta Matulienė
(vardas ir pavardė)

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26 Nr. 002
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						167.687,51	167.687,51	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-5.181,51	-5.181,51	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						162.506,00	162.506,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-50.990,96	-50.990,96	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						111.515,04	111.515,04	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

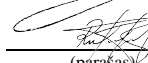
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.Buhalterė

(vyr. buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



(parašas)



(parašas)

Rasa Pučienė

(vardas ir pavardė)

Rūta Matulienė

(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26 Nr. 003
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		34.395,93	0,00	34.395,93	-11.969,90	0,00	-11.969,90
I	Iplaukos		1.698.871,72	0,00	1.698.871,72	1.389.759,87	0,00	1.389.759,87
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.318.700,80	0,00	1.318.700,80	1.126.685,00	0,00	1.126.685,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		527.960,50	0,00	527.960,50	506.379,57	0,00	506.379,57
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		787.909,84	0,00	787.909,84	616.199,96	0,00	616.199,96
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.830,46	0,00	2.830,46	4.105,47	0,00	4.105,47
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		154.069,47	0,00	154.069,47	135.607,58	0,00	135.607,58
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		226.101,45	0,00	226.101,45	127.466,14	0,00	127.466,14
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					1,15	0,00	1,15
II	Pervestos lėšos		-169.311,93	0,00	-169.311,93	-167.581,28	0,00	-167.581,28
II.1	I valstybės biudžetą		-329,18	0,00	-329,18	-0,01	0,00	-0,01
II.2	I savivaldybių biudžetus		-168.982,75	0,00	-168.982,75	-167.581,27	0,00	-167.581,27
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.495.163,86	0,00	-1.495.163,86	-1.234.148,49	0,00	-1.234.148,49
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.183.369,09	0,00	-1.183.369,09	-997.123,41	0,00	-997.123,41
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-53.265,52	0,00	-53.265,52	-61.968,91	0,00	-61.968,91
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.610,00	0,00	-3.610,00	-3.546,00	0,00	-3.546,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-47.937,67	0,00	-47.937,67	-7.829,60	0,00	-7.829,60
III.7	Atsargų įsigijimo		-182.784,50	0,00	-182.784,50	-138.825,87	0,00	-138.825,87
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-24.043,84	0,00	-24.043,84	-24.722,09	0,00	-24.722,09
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-153,24	0,00	-153,24	-132,61	0,00	-132,61

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-55.702,51	0,00	-55.702,51	-36.379,25	0,00	-36.379,25
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-55.702,51	0,00	-55.702,51	-36.379,25	0,00	-36.379,25
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	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		23.059,76	0,00	23.059,76	25.300,00	0,00	25.300,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		23.059,76	0,00	23.059,76	25.300,00	0,00	25.300,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		23.059,76	0,00	23.059,76	25.300,00	0,00	25.300,00
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 dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.753,18	0,00	1.753,18	-23.049,15	0,00	-23.049,15
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16.778,12		16.778,12	39.827,27		39.827,27
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		18.531,30		18.531,30	16.778,12		16.778,12

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Rasa Pučienė

(vardas ir pavardė)

Rūta Matulienė

(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26

Nr. 004

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.464.934,60	1.275.508,29
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.310.866,15	1.139.454,32
I.1	Iš valstybės biudžeto		527.942,57	507.360,97
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		776.458,80	619.975,61
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		194,22	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.270,56	12.117,74
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		154.068,45	136.053,97
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	154.068,45	136.053,97
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.516.051,97	-1.280.689,80
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.184.091,57	-1.032.114,19
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19.147,78	-12.362,18
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-52.121,13	-60.452,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.610,00	-3.491,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-53.059,45	-2.829,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-72,09	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-182.372,25	-141.565,81
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-21.424,46	-27.741,72
XIV	KITOS		-153,24	-132,61
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-51.117,37	-5.181,51
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		130,46	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	130,46	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-4,05	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-50.990,96	-5.181,51
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-50.990,96	-5.181,51
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Pučienė

(vardas ir pavardė)

Rūta Matulienė

(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji 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
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.516.051,97		-1.516.051,97
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.184.091,57		-1.184.091,57
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-19.147,78		-19.147,78
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-52.121,13		-52.121,13
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3.610,00		-3.610,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-53.059,45		-53.059,45
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-72,09		-72,09
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-182.372,25		-182.372,25
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-21.424,46		-21.424,46
1.14	Kitos									-153,24		-153,24
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.495.163,86		-1.495.163,86
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.183.369,09		-1.183.369,09
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-53.265,52		-53.265,52
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3.610,00		-3.610,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-47.937,67		-47.937,67
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-182.784,50		-182.784,50
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-24.043,84		-24.043,84
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-153,24		-153,24

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	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		2.278,43							2.278,43
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					1.600,00				1.600,00
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina					1.600,00				1.600,00
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.278,43			1.600,00				3.878,43
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.147,18		X		X	X		-2.147,18
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-45,00		X	-200,00	X	X		-245,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.192,18		X	-200,00	X	X		-2.392,18
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		86,25			1.400,00				1.486,25
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		131,25							131,25
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro iranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	264.399,57	11.626,12	25.391,21	47.813,25		18.791,11		368.021,26
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			5.116,06			22.729,87	27.886,45	55.732,38
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			5.116,06			21.100,00	27.886,45	54.102,51
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.629,87		1.629,87
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-1.462,90	-1.610,10		-865,38		-3.938,38
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto			-1.462,90	-1.610,10		-865,38		-3.938,38
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	264.399,57	11.626,12	29.044,37	46.203,15		40.655,60	27.886,45	419.815,26
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-129.607,34	-10.470,59	-22.170,79	-33.575,54		-11.283,88	X	-207.108,14
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-570,45	X	-570,45
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-6.734,58	-121,26	-1.142,59	-5.178,87		-5.725,48	X	-18.902,78
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			1.462,90	1.610,10		865,38	X	3.938,38
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto			1.462,90	1.610,10		865,38	X	3.938,38
11	Pergрупavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-136.341,92	-10.591,85	-21.850,48	-37.144,31		-16.714,43	X	-222.642,99
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergрупavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	128.057,65	1.034,27	7.193,89	9.058,84		23.941,17	27.886,45	197.172,27
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniui nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	134.792,23	1.155,53	3.220,42	14.237,71		7.507,23		160.913,12
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro iranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios 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		3.599,41						3.599,41
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		181.800,10						181.800,10
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		177.057,88						177.057,88
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4.742,22						4.742,22
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-182.901,74						-182.901,74
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-182.901,74						-182.901,74
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.497,77						2.497,77
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.497,77						2.497,77
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.599,41						3.599,41

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147371022

D/L: 2024-03-01 09:47:59

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	426,66	5.980,81
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		5.568,50
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	426,66	412,31
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	426,66	5.980,81

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	205.803,27	192.735,18		234.866,36	221.725,16	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	13.068,09			13.141,20		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	13.068,09			13.141,20		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	192.735,18	192.735,18		221.405,95	221.405,95	
1.5.1	Iš biudžeto	192.735,18	192.735,18		221.405,95	221.405,95	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				319,21	319,21	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	205.803,27	192.735,18		234.866,36	221.725,16	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	18.531,30		16.778,12	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	18.531,30		16.778,12	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	18.531,30		16.778,12	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		527.960,50	0,00	1.059,42			-527.933,89
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			19.208,97	1.059,42			-19.511,55
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		527.960,50	-19.208,97				-508.422,34
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	135.539,62	810.969,60	0,00				-780.682,70
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	134.792,23	23.059,76	21.839,20				-28.573,78
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	747,39	787.909,84	-21.839,20				-752.108,92
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)				194,22			-194,22
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				194,22			-194,22
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	20.580,67	2.830,46	0,00	4.548,00			-6.270,56
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.603,31		225,06	4.548,00			-6.150,58
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	15.977,36	2.830,46	-225,06				-119,98
5	Iš viso finansavimo sumų	156.120,29	1.341.760,56	0,00	5.801,64			-1.315.081,37

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-329,19			756,84
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					756,84
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-329,19			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-14.346,43			151.480,09
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					151.117,41
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-14.346,43			362,68
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)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					21.688,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.225,79
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					18.462,78
5	Iš viso finansavimo sumų		-14.675,62			173.925,50

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					756,84	756,84
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		135.539,62	135.539,62		151.480,09	151.480,09
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		20.580,67	20.580,67		21.688,57	21.688,57
5	Iš viso		156.120,29	156.120,29		173.925,50	173.925,50

Vilniaus lopšelis-darželis "Varpelis", 190030019, Ukmergės g. 204, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	6.175,22	28,00		16.212,90		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	134.301,76			87.285,30		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	110.587,83			69.901,74		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	23.713,93			17.383,56		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				144,58		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				144,58		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	140.476,98	28,00		103.642,78		

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	154.068,45	136.053,97
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	154.068,45	136.053,97
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	154.068,45	136.053,97

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	130,46	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	130,46	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	130,46	

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-153,24	-132,61
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-153,24	-132,61

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371022
D/L: 2024-03-01 09:47:59

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-4,05	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-4,05	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-4,05	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Tvirtinu

Direktorė
Rasa Pučienė

