

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURAS		447.174,85	449.023,43
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Piėtros 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	P04	447.174,85	449.023,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		405.570,64	415.879,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	15.919,34
II.4	Kiti statiniai		14.768,54	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17.212,52	6.367,75
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.751,15	6.985,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.872,00	3.872,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURAS			
C	TRUMPALAIKIS TURAS		123.574,55	112.297,91
I	Atsargos	P08	24.791,08	19.742,58
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24.791,08	19.742,58
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	1.971,17	176,29
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	83.020,10	63.150,20
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	P10	6.832,06	4.266,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76.188,04	58.883,76
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13.792,20	29.228,84
	IŠ VISO TURTO:		570.749,40	561.321,34

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	467.342,56	483.072,29
I	Iš valstybės biudžeto		34.234,44	33.441,72
II	Iš savivaldybės biudžeto		224.724,18	228.579,92
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		180.839,40	182.996,92
IV	Iš kitų šaltinių		27.544,54	38.053,73
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.003,98	49.839,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.003,98	49.839,97
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			
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	P17	2.102,57	4.391,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Su kauptos mokėtinos sumos	P17	63.854,48	45.321,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46,93	127,04
F	GRYNASIS TURTAS	P18	37.402,86	28.409,08
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		37.402,86	28.409,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.993,78	-4.098,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28.409,08	32.507,36
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		570.749,40	561.321,34

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

vyr. specialistė

(atskaitų parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktorė

Regina Červinskė

Laima Ulauskaitė

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Pilskaiknio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

(data) Nr. _____

Pareikšimo vietas ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiekta kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		32.507,36	32.507,36	
2	Perinto įgaliojimo turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto gėn		X		X				
3	Perbuto arba perdunto įgaliojimo turto kitam subjektui įtaka		X			X			
4	Kitos rezervų pakeičijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaikinti rezervai			X	X				
7	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-4.098,28	-4.098,28	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynosios perviešės ar deficitas						28.409,08	28.409,08	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perinto įgaliojimo turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto gėn		X		X				
12	Perbuto arba perdunto įgaliojimo turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų pakeičijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaikinti rezervai			X	X				
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		8.993,78	8.993,78	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynosios perviešės ar deficitas								
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						37.402,86	37.402,86	

X pažymėti ataskaitos lūktai nepildomi.

(teiktis šiais pareikšimo pasirašyti asmens pasirašymo pavadinimu)

mr. Specialiste

(vntaus pasirašymo (paštas), kiti ataskaitos lūktai nepildomi)

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų

lošėlis-darželis

Direktorė

Regina Gurska

(vardas ir pavardė)

Samanta Jakovska

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Nevenčinės valst. Ipatybės-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nevenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147368133
Data: 2024-05-27 15:37:54

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Partijos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I		3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-12,906,64	0,00	-12,906,64		-382,71	0,00	-382,71	
I	Išlaidos		1,228,614,37	0,00	1,228,614,37		1,111,624,59	0,00	1,111,624,59	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims		1,141,387,99	0,00	1,141,387,99		1,005,256,40	0,00	1,005,256,40	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		411,994,00	0,00	411,994,00		436,569,88	0,00	436,569,88	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		728,364,01	0,00	728,364,01		564,367,07	0,00	564,367,07	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1,129,98	0,00	1,129,98		4,319,45	0,00	4,319,45	
I.1.4	Iš kitų šaltinių									
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų		44,145,04	0,00	44,145,04		49,147,39	0,00	49,147,39	
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pajamų		42,780,74	0,00	42,780,74		57,220,80	0,00	57,220,80	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikanos		300,60	0,00	300,60					
I.7	Kitos įplaukos		-44,213,52	0,00	-44,213,52		-51,383,95	0,00	-51,383,95	
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą		-44,213,52	0,00	-44,213,52		-51,383,95	0,00	-51,383,95	
II.2	I savivaldybių biudžetą									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitas išteklių fondas									
II.5	Visojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Įmokos	P02	-1,197,307,49	0,00	-1,197,307,49		-1,060,623,35	0,00	-1,060,623,35	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-999,066,87	0,00	-999,066,87		-859,464,56	0,00	-859,464,56	
III.2	Komandirinių pastatymų ir ryšių		-82,033,80	0,00	-82,033,80		-83,682,66	0,00	-83,682,66	
III.3	Komandirinių									
III.4	Transporto		-2,861,00	0,00	-2,861,00		-1,947,37	0,00	-1,947,37	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2,797,37	0,00	-2,797,37		-4,347,52	0,00	-4,347,52	
III.6	Papildomųjų pensijų ir eksploatavimo		-68,672,96	0,00	-68,672,96		-66,222,65	0,00	-66,222,65	
III.7	Atsargų įsigijimo		-2,233,87	0,00	-2,233,87		-2,661,33	0,00	-2,661,33	
III.8	Socialinių išmokų									
III.9	Nuomos		-19,905,49	0,00	-19,905,49		-37,526,45	0,00	-37,526,45	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sunkiosios palikanos		-19,736,13	0,00	-19,736,13		-4,770,81	0,00	-4,770,81	
III.12	Kitos išmokos									

(bendrasis kitame puslapyje)

Vilniaus r. Nemėnėlinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Filiakalnio g. 36A, Nemėnėlinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7
I	Ugdomojo turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.530,00	0,00	-2.530,00	
II	Ugdomojo turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-2.530,00	0,00	-2.530,00	
III	Ilgojo finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgojo finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (įnašų) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Įplaukai iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ESF užskaitos valstybių ar 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 KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTUI					
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-15.436,64	0,00	-15.436,64	0,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		29.228,84		29.228,84	
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		13.792,20		13.792,20	

Vilniaus r. Nemėnėlinės vaikų
lopšelio darželio

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliosas administracijos vadovas)

vp. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Regina Gurska

Santa Vekšyska

(parašas)

Regina Gurska

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368133
Data: 2024-05-27 15:27:54

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir skaičiai: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	447.174,85	449.023,43	-1.848,58
11	Nematerialusis turtas			
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prešišas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	447.174,85	449.023,43	-1.848,58
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sūlypas (valstybinė žemė)			
12013	Sūlypas (savivaldybų žemė)			
1202	Pastatai	405.570,64	415.879,00	-10.308,36
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	405.570,64	415.879,00	-10.308,36
1203	Infrastruktūros statiniai		15.919,34	-15.919,34
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	17.212,52	9.916,21	7.296,31
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	17.212,52	9.916,21	7.296,31
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinių vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir buro įranga	800,76	316,96	483,80
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	800,76	316,96	483,80
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.950,39	3.119,92	1.830,47
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.950,39	3.119,92	1.830,47
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	3.672,00	3.672,00	0,00
12101	Nebaigta statyba	3.672,00	3.672,00	0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	14.768,54		14.768,54
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotus subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikis paskolas			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Puodai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	123,574,55	112,297,91	11,276,64
20	Atsargos	24,791,08	19,742,58	5,048,50
200	Sinchroninės ir asinchroninės atsargos			
201	Medžiagos ir įtaisai	24,791,08	19,742,58	5,048,50
202	Kitos inventūros			
203	Nebaigtos gaminių produkcijos			
204	Nebaigtos vykdyti sutarčių			
205	Pagaminata produkcija			
206	Atsargos, skirtos pardavimui (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas pardavimui			
21	Bankskoliniai apmokėjimai	1,971,17	176,29	1,794,88
211	Išankstiniai apmokėjimai	1,778,30	48,79	1,729,51
212	Atėjusių laikotarpių sumos	192,87	127,50	65,37
22	Per vienus metus gautinos sumos	83,020,10	63,150,20	19,869,90
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	6,832,06	4,266,44	2,565,62
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, būdas ir kitas reikšmes			
228	Sukauptos gautinos sumos	76,188,04	58,883,76	17,304,28
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotiji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	13,792,20	29,228,84	-15,436,64
241	P pinigai bankų sąskaitose	13,792,20	29,228,84	-15,436,64
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai įsiskaitymo sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P pinigai dokumentais			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-37,402,86	-28,409,08	-8,993,78
31	Sukauptas perivis ir deficitas	-37,402,86	-28,409,08	-8,993,78
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dolinis kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-467,342,56	-483,072,29	15,729,73
41	Finansavimo sumos (gautos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šalių (gautos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-467,342,56	-483,072,29	15,729,73
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių aspinigiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms šlaidoms (gautos)			

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

EBL Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-180.839,40	-182.996,92	2.157,52
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-180.839,40	-182.996,92	2.157,52
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-34.234,44	-33.441,72	-792,72
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-34.234,44	-33.441,72	-792,72
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-224.724,18	-228.579,92	3.855,74
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-224.521,94	-228.432,42	3.910,48
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-202,24	-127,50	-74,74
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-27.544,54	-34.053,73	10.509,19
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-14.466,21	-9.306,64	-5.159,57
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-13.078,33	-24.747,09	15.668,76
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikis užsienio paskolos			
523	Ilgalaikis vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-46.003,98	-49.839,97	-16.164,01
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikis užsienio paskolos			
633	Trumpalaikis vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos sagraivinių vykdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų įmokos			
673	Grąžintinos sumų už konfliktuotą turą, baudų ir netesybų įmokos			
674	Kitos grąžintinos įmokos			
68	Pervestinės sumos			
681	Pervestinės sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinės sumos į savivaldybės biudžetą			
683	Pervestinės sumos į kitų fondams, išskyrus valstybės ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinės sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinės sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos	-66.003,98	-49.839,97	-16.164,01
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-2.102,57	-4.391,00	2.288,43
691	Tiekėjams mokėtinos sumos			
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-46,93	-127,04	80,11
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-63.854,48	-45.321,93	-18.532,55
7KL	Pajamos	-1.223.780,70	-1.067.963,61	-155.817,09
70	Finansavimo pajamos	-1.177.251,12	-1.019.617,28	-157.633,84
701	Pasidarytų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-72.966,05	-64.644,36	-8.321,69

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Pasaulinių finansavimo šaltinių kitoms išlaidoms pajamos	-1.104.285,07	-954.972,92	-149.312,15
71	Mokesčių pajamos			
711	Apkaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestintos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestintos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetą			
714	Pervestintos mokesčių sumos išskelių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdų			
715	Gyventojams mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apkaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestintos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apkaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestintos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestintos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetą			
734	Pervestintos sumos už turto naudojimą išskelių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdų			
735	Pervestintos sumos už turto naudojimą kitoms viešajam sektoriui subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-46.529,58	-48.346,33	1.816,75
741	Apkaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-46.529,58	-48.346,33	1.816,75
742	Pervestintos sumos už pardavimą prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestintos sumos už pardavimą prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetą			
744	Pervestintos sumos už pardavimą prekes, turą, paslaugas išskelių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdų			
745	Pervestintos sumos už pardavimą prekes, turą, paslaugas kitoms viešajam sektoriui subjektams			
75	Sumų už komercinių turų, būdų ir kitų neesamųjų, neįrašytų su kita nei finansinė ir investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Puldkamų pajamos			
762	Būdų ir daiktų pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kuro pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perkainojimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rundžių pajamos			
772	Kitos pajamos	1.214.786,92	1.072.061,89	142.725,03
RKL	Sąnaudos			
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privačiojo socialinio draudimo fondo naudingų išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos	1.214.786,42	1.072.061,89	142.724,53
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.004.112,68	855.872,92	148.239,76
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	15.420,61	12.963,33	2.457,28
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	14.905,19	14.302,69	602,50
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	79.469,02	78.395,27	1.073,75
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			
8705	Komunalinių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	2.861,00	1.947,37	913,63
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.172,76	3.539,37	-1.366,61
8708	Papastojimo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	-261,19	-108,92	-152,27
8709	Nuovirtimo ir nušildytų turų sąnaudos	94.091,15	100.201,39	-6.108,24
8710	Susidomėjimo ir pasidomėjimo atsargų sąnaudos			
8711	Nuomos sąnaudos	1.651,60	4.265,67	-2.614,07
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	361,60	662,80	-301,20
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos	0,50		0,50
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Puldkamų sąnaudos	0,50		0,50
892	Būdų ir daiktų sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl teigiamos valiutos kuro pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perkainojimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9K1	Specialiosios sąnaudos			
91	Nuostorėlių metodo įtaka			
911	Kontroliuojamųjų subjektų rezultatai			
912	Asocijuojamųjų subjektų rezultatai			
92	Apkaičiuotos politikos keitimo ir esančių klaidų taisymo įtaka			
921	Apkaičiuotos politikos keitimo įtaka			
922	Prėjusių laikotarpių esančių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.223.780,70	1.067.963,61
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.177.251,12	1.019.617,28
I.1	Iš valstybės biudžeto		426.694,87	444.096,48
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		736.030,12	568.820,33
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.940,96	3.198,66
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.585,17	3.501,81
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		46.529,58	48.346,33
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46.529,58	48.346,33
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	46.529,58	48.346,33
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.214.786,42	-1.072.061,89
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.019.533,29	-868.836,25
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.905,19	-14.302,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-79.469,02	-78.395,27
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.861,00	-1.947,37
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.172,76	-3.559,37
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		261,19	108,92
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-94.093,15	-100.201,39
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.651,60	-4.265,67
XIV	KITOS		-361,60	-662,80
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.994,28	-4.098,28
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,50	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.993,78	-4.098,28
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.993,78	-4.098,28
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

spec. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų
lopšelio-darželio
Direktorė
Regina Gurska
(vardas ir pavardė)
Samanta Ulauskas
(vardas ir pavardė)

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidų TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padaidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		449,023,43			449,023,43
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Patros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kita nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Pasidavimai					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		449,023,43			449,023,43
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		415,879,00			415,879,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		15,919,34			15,919,34
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6,367,75			6,367,75
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6,985,34			6,985,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3,872,00			3,872,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kita ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		112,297,91			112,297,91
I	Atsargos		19,742,58			19,742,58
I.1	Straipsniai ir neįreikštiniai atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventaris		19,742,58			19,742,58
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti užsakymai					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skolos, pervedimai (pervadai)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skolos, pervedimai					
II	Išankstiniai mokėjimai		176,29			176,29
III	Per vienus metus gautinės sumos		63,150,20			63,150,20
III.1	Gautinos imaterialusio finansinio turto					
III.2	Gautini mokėjimai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už darbuotojų, pervedimus, pervedimus, turto, pervedimus		4,266,44			4,266,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58,883,76			58,883,76
III.6	Kita gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pasiraišys ir pinigų ekvivalentai		79,228,84			79,228,84
D	IS VISO TURTO		561,321,34			561,321,34
E	FINANSINIO SUMOS		483,072,29			483,072,29
I	IS valstybės biudžeto		33,441,72			33,441,72
II	IS savivaldybės biudžeto		228,579,92			228,579,92
III	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		182,996,92			182,996,92
IV	IS kitų šaltinių		38,053,73			38,053,73
F	ISIPAREIGOJIMAI		49,839,97			49,839,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49,839,97			49,839,97
II.1	Trumpalaikiai įsipareigojimai, atsiradę metų pabaigos ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikiai įsipareigojimai, atsiradę metų pabaigos					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžeto ir fondų					
II.6.1	Gautinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kita mokėtinės sumos biudžeto					
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos					
II.8	Gautini mokėjimai, įmokos ir jų pervedimai		4,391,00			4,391,00
II.9	Tiekiamos mokėtinės sumos					
II.10	Su darbo sąlygomis susiję įsipareigojimai		45,321,93			45,321,93
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		127,04			127,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
G	GRYNASIS TURTAS		28,409,08			28,409,08
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Namavietės metodo įtaka					
IV	Sukauptos perviršis ar deficitas		28,409,08			28,409,08
IV.1	Finansinių metų perviršis ar deficitas		-4,099,28			-4,099,28
IV.2	Aukštesniųjų metų perviršis ar deficitas		32,507,36			32,507,36
H	MAŽUMOS DALIS					
I	IS VISO FINANSINIO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		561,321,34			561,321,34

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidų TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Priešįs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Priešįs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Paddėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.067.963,61			1.067.963,61
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.018.617,28			1.018.617,28
I.1	II valstybės biudžeto		444.098,46			444.098,46
I.2	II savivaldybių biudžetų		568.820,33			568.820,33
I.3	II IIS, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.198,66			3.198,66
I.4	II kitų finansavimo šaltinių		3.501,81			3.501,81
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		48.346,33			48.346,33
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48.346,33			48.346,33
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48.346,33			48.346,33
III.2	Procentų pagrindinės veiklos kita pajamų suma		-3.872.063,89			-3.872.063,89
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		868.836,25			868.836,25
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-14.302,69			-14.302,69
II	NUOSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-78.395,27			-78.395,27
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ					
IV	KOMUNIKACIJŲ					
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIPIKACIJOS KEITIMO		-1.941,37			-1.941,37
VII	PALASTO RĖMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.559,27			-3.559,27
VIII	NUVERTĖJIMO IR NUBASYTŲ SUMŲ		108,92			108,92
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-100.201,39			-100.201,39
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ					
XI	NUOMON					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.265,67			-4.265,67
XIV	KITOS		-662,60			-662,60
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-4.098,28			-4.098,28
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PĖRVIRŠINGOS Į BRUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTITINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKEŠČIS					
H	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-4.098,28			-4.098,28
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-4.098,28			-4.098,28
I	TENKANTIS KONTROLIOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Nemuninės valstybės apsaugos, 30381287, Pilskalis g. 36A, Nemuninės m., Vilniaus r. mstl.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavardė
ID: -2147348113
IM: 2024-05-27 15:27:54

P2 Informacija pagal segmentus
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS												
Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir vsaugumo apsauga	Elektronika	Apšvietimo apsauga	Ribotos ir komandiruo- jamos	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir renginiai	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Papildomos veiklos sąnaudos	-26,16								-12,14 700,26		
1.1	Darbo išmokos ir socialinės draudimo									1 019 533,29		
1.2	Suapmokėjimai ir mokesčiai	-26,16								-14 879,03		
1.3	Komandiruojamųjų paslaugų ir tyla									-79 469,02		
1.4	Komandiruojamųjų											
1.5	Transporto											
1.6	Sveikatos apsaugos									-2 861,00		
1.7	Papildomos veiklos ir socialinės draudimo									-2 172,76		
1.8	Suapmokėjimai ir mokesčiai									261,19		
1.9	Suapmokėjimai ir mokesčiai									94 087,15		
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Transporto											
1.13	Kitos paslaugos									-1 651,20		
1.14	Kitos									-561,00		
2	Apšvietimo patalpos, kiti ir civiliniai apšvietimo išlaidų naudojimo įrašai											
3	Papildomos veiklos sąnaudos											
3.1	Birojai											
3.1.1	Darbo išmokos ir socialinės draudimo									1 197 107,49		
3.1.2	Komandiruojamųjų paslaugų ir tyla									-999 066,87		
3.1.3	Komandiruojamųjų									-82 033,80		
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Komunikacijos kiti									-2 861,00		
3.1.6	Pagalbinių patalpų ir eksploatavimo									-2 797,33		
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-68 672,96		
3.1.8	Sveikatos išlaidų									-2 231,47		
3.1.9	Nuomos									-19 901,40		
3.1.10	Kitos paslaugos įsigijimo											
3.1.11	Suapmokėjimai ir mokesčiai											
3.1.12	Kitos išlaidos									-19 736,13		

Vilniaus r. Nuosavumo valdų įvykdymo darbdavys, 302381267, Vilniaus r. 36A, Nuosavumo m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigos metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ BENDRYNYS

(Visos sumos eurais, jais nurodyta kitais)

Paremta
ID: -2147368133
Data: 2024-05-21 13:27:54

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiniai ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai				Iš viso
		Bendros valiutos padangos	Grynojo	Viešoji tvarka ir demonstravimo apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai tikai	Sveikatos apsauga	Pelkės, kultūra ir religija	Sveikatos ir socialinė apsauga	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	3										
1.1	Pajamų valdymo apsauga										
1.2	Darbo apsauga ir socialinio draudimo										
1.3	Susidėjimo ir orientacijos										
1.4	Komunalinių paslaugų ir ūkio										
1.5	Komunalinių										
1.6	Trasavimas										
1.7	Eksploatacijos kaina										
1.8	Pajamų valdymo ir eksploatavimo										
1.9	Norintieji ir turintys teisę										
1.10	Susidėjimo ir padidėjimo išlaidų avansas										
1.11	Socialinių išlaidų										
1.12	Nuomos										
1.13	Finansavimo										
1.14	Kita padanga										
2	Kita										
2.1	Apdovanojimo pajamų kaina ir kitų apdovanojimo išlaidų										
3	Kitos pajamos										
3.1	Pajamų valdymo pajamų pajamos										
3.1.1	Bendros										
3.1.2	Darbo apsauga ir socialinio draudimo										
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkio										
3.1.4	Komunalinių										
3.1.5	Trasavimas										
3.1.6	Eksploatacijos kaina										
3.1.7	Pajamų valdymo ir eksploatavimo										
3.1.8	Norintieji ir turintys teisę										
3.1.9	Susidėjimo ir padidėjimo išlaidų avansas										
3.1.10	Socialinių išlaidų										
3.1.11	Nuomos										
3.1.12	Finansavimo										
3.1.13	Kita padanga										
3.1.14	Kita										

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai		Pretilbas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiųjų vėrtėbės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		107,16							107,16
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pėtrio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	Įsigijimai gauto nematerialiojo turto įsigijimo svikaina									
2.3	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduto, perduto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduto									
3.2	Perduto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		107,16							107,16
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas vėdojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-107,16		X		X	X		-107,16
8	Nesilydiniai gauto nematerialiojo turto sukaupia amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduto, perduto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduto	X			X		X	X		
10.2	Perduto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		-107,16
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-107,16		X		X	X		-107,16
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupia nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pamėlėta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupto parduto, perduto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 13:27:54

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISĘ PRIKLAUSANČIO SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pilėstus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiuosius turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizias	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiuosius vertybės	Kitas nematerialiuosius turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiuosius turtas balansinė vertė praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje										
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiuosius turtas balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje										

* Pildyti tik savivaldybės administracija.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pataliginių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Vienas surašytas, jei nenurodyta kitaip)

Parengė
ID: 2147568133
Dė: 2024-05-27 15:27:54

P4-1 Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo sąvokainė

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

EB Nr.	Stripsionis	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikio materialiojo turto	Nebaigta statyba ir būklėstatini apmokėjimai	IR viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ir pasigaminimo sąvokainė atskaitinio laikotarpio pradžia	773.129,77	20.714,34		19.055,35		27.695,30	3.872,00	844.466,76
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						3.616,58	6.450,35	10.066,93
2.1	pirko turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo sąvokainė						2.530,00	6.450,35	8.980,35
2.2	neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokainė						1.086,58		1.086,58
2.3	pagal finansinės naudos (išnaudojimo) polėmusi atskaitinio laikotarpio pradžioje įsigyto turto įsigijimo sąvokainė								
2.4	turto, dėl kurio sudaryta valdymo ir prižiūrėti sektorių partnerystės sutartis								
3	Pardavimai, perbėrimai ir nurašyti turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	pardavimai								
3.2	perbėrimai								
3.3	nurašyti								
4	Persigaminti (+/-)		-20.714,34	20.714,34	11.694,20		921,35	-6.450,35	5.675,20
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ir pasigaminimo sąvokainė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	773.129,27	0,00	20.714,34	30.749,55		31.833,13	3.872,00	890.208,29
7	Iš jo, turto, kurio yra vidiniai nuosavybės, tačiau vis dar nusidėjęs viešojo sektoriaus subjektui veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo sąvokainė								
7.1	Sąsąsna nusidėjęs turto atskaitinio laikotarpio pradžia	-357.290,27	-4.355,00		-12.087,60		-20.706,96	X	-395.442,83
7.2	Nesugaminti gauto turto atskaitinio nusidėjęs suma						-432,62	X	-432,62
7.3	Apkaičiuota nusidėjęs suma per atskaitinį laikotarpį	-10.308,36		-1.150,80	-2.054,99		-1.391,04	X	-14.905,19
7.4	Sąsąsna pardavimai, perbėrimai ir nurašyti turto nusidėjęs suma (7.1+7.2+7.3)							X	
7.5.1	pardavimai							X	
7.5.2	perbėrimai							X	
7.5.3	nurašyti							X	
7.6	Persigaminti (+/-)		4.355,00	-1.795,00	1.295,56		-3.548,46	X	-3.252,90
7.7	Kiti pokyčiai							X	
7.8	Sąsąsna nusidėjęs suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.1+7.2+7.3+7.4+7.5)	-367.558,63	0,00	-5.945,80	-13.847,03		-28.082,08	X	-415.033,54
7.9	Nusidėjęs suma atskaitinio laikotarpio pradžia								
7.10	Nesugaminti gauto turto atskaitinio nusidėjęs suma								
7.11	Apkaičiuota nusidėjęs suma per atskaitinį laikotarpį								
7.12	Sąsąsna pardavimai, perbėrimai ir nurašyti turto nusidėjęs suma (7.9+7.10+7.11)								
7.13.1	pardavimai								
7.13.2	perbėrimai								
7.13.3	nurašyti								
7.14	Persigaminti (+/-)								
7.15	Kiti pokyčiai								
7.16	Nusidėjęs suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.9+7.10+7.11+7.12+7.13+7.14+7.15)								
7.17	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-7.16)	405.510,64	0,00	14.768,54	17.312,32		5.751,15	3,872,00	447.174,65
7.18	Iš jo, pagal finansinės naudos (išnaudojimo) polėmusi atskaitinio laikotarpio pradžioje įsigyto turto, kurio finansinės naudos (išnaudojimo) sutartis atskaitinio laikotarpio metu pasibaigė, likutinė vertė								
7.19	turto, dėl kurio sudaryta valdymo ir prižiūrėti sektorių partnerystės sutartis, likutinė suma								
7.20	turto, kurio korektorių riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užrašyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė suma								
7.21	nusidėjęs suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje								
7.22	likutinė vertė								
7.23	likutinė vertė								
7.24	likutinė vertė								
7.25	likutinė vertė								
7.26	likutinė vertė								
7.27	likutinė vertė								
7.28	likutinė vertė								
7.29	likutinė vertė								
7.30	likutinė vertė								
7.31	likutinė vertė								
7.32	likutinė vertė								
7.33	likutinė vertė								
7.34	likutinė vertė								
7.35	likutinė vertė								
7.36	likutinė vertė								
7.37	likutinė vertė								
7.38	likutinė vertė								
7.39	likutinė vertė								
7.40	likutinė vertė								
7.41	likutinė vertė								
7.42	likutinė vertė								
7.43	likutinė vertė								
7.44	likutinė vertė								
7.45	likutinė vertė								
7.46	likutinė vertė								
7.47	likutinė vertė								
7.48	likutinė vertė								
7.49	likutinė vertė								
7.50	likutinė vertė								
7.51	likutinė vertė								
7.52	likutinė vertė								
7.53	likutinė vertė								
7.54	likutinė vertė								
7.55	likutinė vertė								
7.56	likutinė vertė								
7.57	likutinė vertė								
7.58	likutinė vertė								
7.59	likutinė vertė								
7.60	likutinė vertė								
7.61	likutinė vertė								
7.62	likutinė vertė								
7.63	likutinė vertė								
7.64	likutinė vertė								
7.65	likutinė vertė								
7.66	likutinė vertė								
7.67	likutinė vertė								
7.68	likutinė vertė								
7.69	likutinė vertė								
7.70	likutinė vertė								
7.71	likutinė vertė								
7.72	likutinė vertė								
7.73	likutinė vertė								
7.74	likutinė vertė								
7.75	likutinė vertė								
7.76	likutinė vertė								
7.77	likutinė vertė								
7.78	likutinė vertė								
7.79	likutinė vertė								
7.80	likutinė vertė								
7.81	likutinė vertė								
7.82	likutinė vertė								
7.83	likutinė vertė								
7.84	likutinė vertė								
7.85	likutinė vertė								
7.86	likutinė vertė								
7.87	likutinė vertė								
7.88	likutinė vertė								
7.89	likutinė vertė								
7.90	likutinė vertė								
7.91	likutinė vertė								
7.92	likutinė vertė								
7.93	likutinė vertė								
7.94	likutinė vertė								
7.95	likutinė vertė								
7.96	likutinė vertė								
7.97	likutinė vertė								
7.98	likutinė vertė								
7.99	likutinė vertė								
7.100	likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo sąlygomis

eil. Nr.	Struktūra	Pastaba	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Rinkai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nekilnojamoji daiktų ir sąveikėjimai	Kitas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.4	nebaudomųjų viešojo administravimo subjektų sąveikėjimo likutinė vertė								
21.5	likutinė nebaudomųjų viešojo administravimo subjektų sąveikėjimo likutinė vertė								
21.6	pastatų, kurie nebaudomųjų įstaigų sąveikėjimo likutinė vertė, bet yra laikomi viešojo administravimo likutinės vertės likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti atsakymai laisvai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutės nurodyti pokyčiai
turi būti patikrinti atitinkamose nuorodose.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutės nurodyti kiti nuorodų
sąveikėjimo sąveikėjimo arba nuorodų
sąveikėjimo

P4-2 Igaliaikis materialūs turis tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stripsiniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laiva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybės žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išgijimo ar poigimimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Išgijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirko turto išgijimo savikaina							
2.2	neatlyginimo gauto turto išgijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės naumos (lizingo) polymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išgijimo savikaina							
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar poigimimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)							
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodo	X	X	X			X	
8	Neatlyginimo gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodo (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodo	X	X	X			X	
14	Neatlyginimo gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Paraiškinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodo (13-14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlyginimo gauto turto iš kito šaltinio suakauptas tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės paskutinis per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)	X	X	X	X	X	X	X
27.1	Iš jo:							
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jo:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės naumos (lizingo) polymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės naumos (lizingo) sutartis laikotarpis nepaibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdymo ir privatus asociacijų partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, atitarkio kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos turtu, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)							

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	B viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybės žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	versai, nuolatys nepašalintų turto vertinimojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nuolatys remiantis įsigijimo sąvokomis							
28.1.4	įsigijimo vadinamo sudarytos komisijos nuolatys vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės naudos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės naudos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdymas ir privatus sekuliarų partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užlaikyto kaip įpareigojimą įvykdyti įsipareigojimą, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos ar kitų panašiai, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai
neturi būti matomi atitinkamame rėlyje.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto
užsienio turto nusidėvėjimo arba suvertėjimo suma
iki apskaitos.
4. Lentelės 20-24 ir 26 eilutėse nurodomas
debetas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios
vertės ir įsigijimo sąvokoms.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

9	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		10	11	12	13	14	15	16

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienu metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilnius r. Nemuninės valst. laukėdė dūriels. 2023.12.07, Pilsakalio g. 36A, Nemuninės m. Vilnius r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. patalpinimų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinys
ID: 2147368133
Dėl: 2024-05-27 15:27:54

18 Atsargos
ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strategijos ir necirkuliuojamos atsargos	Medžiagos, baldai ir kiti investiciniai	Nebaigta gaminių produkcija ir vyskylti atsargos		Pagaminta produkcija ir skirtos pardavimui		Ilgalaikės materialiosios ir biologinės turtinės vyskyltos parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminių produkcija	Nebaigtos vyskylti atsargos	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19 742,58						19 742,58
2	Išlaidų atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		99 150,51						99 150,51
2.1	Išlaidų turtui įsigijimo sąvokai		98 910,87						98 910,87
2.2	Nemokama gauti atsargų įsigijimo sąvokai		239,64						239,64
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-94 102,01						-94 102,01
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleidimai (paskolinti)								
3.3	Sumažėjimo vertė		-94 102,01						-94 102,01
3.4	Kiti sumažėjimai								
4	Perėjimai (4+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertė kitų pakeičiui								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		24 791,08						24 791,08
7	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokama arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sumažėjimo nuvertėjimo suma (iki parduoties)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo akcijos per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoties, pelties (paskolinti), sumažėjimo ir nuvertėjimo atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleidimai (paskolinti)								
11.3	Sumažėjimo vertė								
11.4	Kiti sumažėjimai								
12	Nuvertėjimo įsigijimo (4+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pakeičiui								
14	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)		24 791,08						24 791,08
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)								19 742,58
16	Atsargų balansirinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-15)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos skaitmeninio rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147568133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nuleidžiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir būtinis inventoris	Nebaigta gaminti nebaigus vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutaritys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praejusio arakarinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė arakarinio laikotarpio pabaigoje								

* Pildoma tik savivaldybės administracija.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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	1.971,17	176,29
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.778,30	48,79
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	192,87	127,50
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.971,17	176,29

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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 gautinių sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	83,020,10	76,188,04		63,411,39	58,883,76	
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	6,832,06			4,527,63		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	6,832,06			4,527,63		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	76,188,04	76,188,04		58,883,76	58,883,76	
1.5.1	Iš biudžeto	65,014,36	65,014,36		49,134,00	49,134,00	
1.5.2	Kitos	11,173,68	11,173,68		9,749,76	9,749,76	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinių sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-261,19		
3	Per vienus metus gautinių sumų balansinė vertė (1-2)	83,020,10	76,188,04		63,150,20	58,883,76	

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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			481,75	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			481,75	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	13.792,20		28.747,09	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	13.792,20		28.747,09	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	13.792,20		29.228,84	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta 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 gautos 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)	33.441,72	411.994,00		110,16			-411.311,44
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	33.441,72	9.310,11		110,16			-8.627,55
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		402.683,89					-402.683,89
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	228.579,92	728.264,01	3.422,30				-735.533,19
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	228.452,42	42.538,91	3.413,44				-49.873,97
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	127,50	685.725,10	8,86				-685.659,22
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)	182.996,92		-432,62	1.216,06			-2.940,96
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	182.996,92		-432,62	1.216,06			-2.940,96
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	38.053,73	1.129,98	-54,00				-11.585,17
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.306,64		16.683,14				-11.523,57
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	28.747,09	1.129,98	-16.737,14				-61,60
5	Iš viso finansavimo sumų	483.072,29	1.141.387,99	2.935,68	1.326,22			-1.161.370,76

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kursų įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimu sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimu

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopštelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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)					34.234,44
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					34.234,44
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-8,86			224.724,18
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-8,86			224.521,94
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					202,24
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)					180.839,40
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					180.839,40
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					27.544,54
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					14.466,21
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					13.078,33
5	Iš viso finansavimo sumų		-8,86			467.342,56

Vilniaus r. Nemėnčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemėnčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	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)		33.441,72	33.441,72		34.234,44	34.234,44
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		228.579,92	228.579,92		224.724,18	224.724,18
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)		182.996,92	182.996,92		180.839,40	180.839,40
4	Iš kitų šaltinių		38.053,73	38.053,73		27.544,54	27.544,54
5	Iš viso		483.072,29	483.072,29		467.342,56	467.342,56

(Visos sumos euraiš, ici denurodyta kitaip)

P12 Gaucha parana

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

[illegible]

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Ganti parama
INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dydžiai				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusto paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panaudojimas**	
1	2	3	4	5	6	7	8
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
0		0					
7	Iš viso	X	1.129,98				1.129,98

X pažymėti ataskaitinis laikai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panaudojimas:
- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudoto davėjo nurodyta
kaina toje teritorijoje;
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo "viešojo sektoriaus
spėkimos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskleidžiamasis rašas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyje nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta *	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	28.747,09	1.129,98	-16.737,14	-61,60				13.078,33
2	Turtu, išskyrus pinigus	9.306,64							9.306,64
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	38.053,73	1.129,98	-16.737,14	-61,60				22.384,97

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės apskaitos standartų „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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 mokėtinos sumos	2 102,57		188,07	4 391,00	9,59	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	63 854,48	1 062,46		45 321,93		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos užstoginių sąnaudos	63 854,48	1 062,46		45 321,93		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	46,93			127,04		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	46,93			127,04		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	66 003,98	1 062,46	188,07	49 839,97	9,59	

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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		
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		
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		

* 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.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

0

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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	-361,60	-662,80
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	-361,60	-662,80

Vilniaus r. Nemėnėnės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemėnėnės m., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina:
ID: -2147368193
Data: 2024-06-27 16:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Asmeniniai likotarpis						Pradėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomantams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomantams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politiniai ir valstybės pareigūnai												
2	Telcėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	esamųjų vadovaujamas pareigis												
3.2	patalėjai												
3.3	specialistai												
4	Karijai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	52	-805,936,20	-33,333,19			-27,316,26	52	-787,031,85	-19,273,44			-24,245,19
5.1	esamųjų vadovaujamas pareigis	3,0	-90,516,21				-2,983,61	3,0	-104,188,78				-4,157,34
5.2	kiti darbuotojai	49,0	-795,419,99	-33,333,19			-24,332,65	49,0	-682,843,07	-19,273,44			20,087,85
6	Kiti	9,0	-63,592,11	-6,285,08			-3,160,45	7,0	-34,215,33	-2,539,45			-1,530,99
7	Iš viso:	61	-949,438,31	-39,618,27			-30,476,71	59	-821,247,18	-21,812,89			-25,776,18
8	Iš į socialinio draudimo sąnaudas	X	-13,994,25	-619,72			-806,64	X	-12,391,47	-334,57			-237,29

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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	-0,50	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,50	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,50	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis, 303381207, Piliakalnio g. 36A, Nemenčinės m., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368133
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	49.839,97	66.003,98
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	49.839,97	66.003,98

VILNIAUS R. NEMENČINĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS
įs.k. 303381207

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie metinių 2023 m. finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus r. Nemenčinės vaikų lopšelis-darželis (toliau – įstaiga) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga.

Įstaigos buveinės adresas: Piliakalnio g. 36A, Nemenčinė, Vilniaus
Įstaiga yra finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto lėšų ir kitų šaltinių. Įstaiga vykdo ikimokyklinį ugdymą lietuvių kalba.

2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 61. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaigos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, yra vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais I VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

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

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, po pirminio pripažinimo, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

3. Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Neatlygintai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro piniginės lėšos kasoje ir banko sąskaitose. Jie yra priskiriami prie trumpalaikio finansinio turto pagal 17-ąjį VSAFAS.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

7. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17- jame VSAFAS, 18- jame VSAFAS, 19- jame VSAFAS ir 24- jame VSAFAS.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kitų metų sausio 10 dienos gautus dokumentus. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Sukauptos mokėtinos sumos apskaitoje yra registruojamos pagal buhalterinę pažymą ar kitą dokumentą paskutinę ketvirčio dieną.

8. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

9. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitai vadovaujamosi principais, metodais ir taisyklėmis nustatytais 11-ajame VSAFAS „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 konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos duos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos yra skirstomos: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, investicinės veiklos grupės. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių, paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, kvalifikacijos kėlimo, nuomos ir kitos sąnaudos.

10. Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai-įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Įstaiga skiria šiuos segmentus:

- a. švietimo;
- b. socialinės apsauga

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;
segmento pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos ir sąnaudos, kurių priskyrimo prie segmento pagrindas yra neaiškus, priskiriami prie didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančio segmento.

11. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. 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.

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.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimų sumų vertės.

III. PASTABOS

1. Informacija apie įstaigos finansinę būklę ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra pateikta 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 1 priede.
2. Informacija apie įstaigos veiklos rezultatus 2023 m. yra pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede. Pagal kuri mes matome, kad įstaiga baigė metus su veiklos perviršiu 8993,78 Eur.
3. Ilgalaikio turto likutinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudarė 447174,85 Eur. Didžiąją dalį sumos atitenka pastatams ir statiniams – 420339,18 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo - 1848,58 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede (P4).
4. Informacija apie grynojo turto pokyčius per 2022-2023 metus pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede. 2023 metu pabaigai, veiklos rezultato grynojo turto sukauptas perviršis lygus 37402,86 Eur.

5. Įstaigos medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė paskutinei 2023 m. dienai sudaro 24791,08 Eur. Per metus įstaiga įsigijo atsargų už 98910,87 Eur. Nemokamai gavo už 239,64 Eur. Savo veikloje per metus sunaudavo medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 94102,01 Eur. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede (P8).
6. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 83020,10 Eur. Iš jų: sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai, sukauptų pajamų likutis išde) – 76188,04 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 6832,06 Eur, 261,19 Eur nuvertėjimas pradelstų skolų už suteiktas paslaugas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.
7. Informacija apie pinigų srautus yra pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 1 priede. Iš kurios matome, kad pinigų srautai buvo pagrindinėje veikloje: įplaukų – 1228614,37 Eur, išmokų ir pervestų pinigų į savivaldybės biudžetą – 1241521,01 Eur. Pinigų likutis sumažėjo 15436,64 Eur, dėl paramos lėšų panaudojimo. Likutis pinigų 2023.12.31 bankų sąskaitose – 13792,20 Eur: įstaigos paramos banko sąskaitoje – 13078,33 Eur, savivaldybės banko sąskaitoje (už suteiktas paslaugas) – 713,87 Eur.
8. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede (P9). Išankstinių mokėjimų už suteiktas paslaugas ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 2023.12.31 – 202,24 Eur, už atsargas – 1768,93 Eur.
9. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 priede (P12). Finansavimo sumos paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudarė 467342,56 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 34234,44 Eur; iš savivaldybės biudžeto – 224724,18 Eur; iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 180839,40 Eur; iš kitų šaltinių – 27544,54 Eur. Palyginus su praeitų metų likusių finansavimo sumos likutis sumažėjo 15729,73 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį savo veiklai įstaiga panaudojo 1161370,76 Eur.
10. Paskutiniai ataskaitinio laikotarpio dienai įstaiga turi įsipareigojimų už 66003,98 Eur sumai. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 2102,57 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 63854,48 Eur ir gauti išankstiniai apmokėjimai 46,93 Eur. Padidėjo sukauptos atostoginių sąnaudos, palyginus su praeito laikotarpio, dėl padidėjusių atlyginimų. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede (P17).
11. Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 1223780,70 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 426694,87 Eur; savivaldybės biudžeto – 736030,12 Eur; ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 2940,96 Eur; iš kitų finansavimo šaltinių, t.y. paramos lėšos – 11585,17 Eur. Dar įstaiga turėjo kitos veiklos pajamų (tevų įnašai už suteiktas paslaugas, t.y. už maitinimą ir ugdymą) – 46529,58 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto yra pateikta 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.
12. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga savo veiklai patyrė 1214786,42 Eur sąnaudų. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 1019533,29 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 14905,19 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 79469,02 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 2861,00 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 94093,15 Eur, kitų paslaugų – 1651,60 Eur. Lyginant su 2022 metais, sąnaudos padidėjo, didžiąją dalį, dėl darbo užmokesčio padidėjimo. Informacija apie sąnaudų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ 2 priede.
13. 2023 m. įstaiga patyrė 0,50 Eur sąnaudų. Buvo priskaičiuoti delspinigiai, dėl pavieiotai apmokėtos sąskaitos-faktūros AB „Ignitis“.

14. Įstaigos pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui) . Pagrindinei veiklai – švietimui, įstaiga panaudojo 1214760,26 Eur. Informacija pagal veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.
15. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Per ataskaitinius 2023 metus apskaitos klaidų taisymas veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams įtakos neturėjo.

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Regina Gurska

(parašas)

(vardas, pavardė)

Vyriausiasis specialistas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Danuta Makowska

(parašas)

(vardas, pavardė)