

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis

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

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

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		249.938,56	222.204,66
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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	249.938,56	222.204,66
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		164.639,95	168.438,07
II.3	Infrastruktūros statiniai			0,00
II.4	Kiti statiniai		11.194,06	12.198,10
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.489,12	17.373,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.110,08	22.348,22
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		27.505,35	1.846,75
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		50.015,69	44.835,84
I	Atsargos	P08	7.767,62	5.664,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.767,62	5.664,20
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	771,16	308,69
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.993,52	31.500,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	3.282,50	1.604,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		36.711,02	29.896,20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.483,39	7.362,03
	IŠ VISO TURTO:		299.954,25	267.040,50

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilnius r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	254.952,23	232.712,35
I	Iš valstybės biudžeto		48.755,22	49.492,45
II	Iš savivaldybės biudžeto		81.880,80	49.812,15
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		122.353,41	131.586,27
IV	Iš kitų šaltinių		1.962,80	1.821,48
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		27.506,99	22.160,96
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27.506,99	22.160,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	612,80	973,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	26.890,26	21.029,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	3,93	158,11
F	GRYNASIS TURTAS	P18	17.495,03	12.167,19
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		17.495,03	12.167,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.327,84	2.349,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.167,19	9.817,95
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		299.954,25	267.040,50

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

ny. specialistė

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Ivona M. MATVEIKO

(vardas ir pavardė)

Dauita Ilakauska

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Mairiagalos vėlių lopšelis-darželis, 191324454, Kiemių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

Nr. _____
(data)

Patikėtinio valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervijos	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitai, atėjęs nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perinto ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			9 817,95	
3	Perdoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2 349,24	2 349,24	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						12 167,19	12 167,19	
11	Perinto ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perdoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Auskaitymo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5 327,84	5 327,84	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X	X	X		17 495,03	17 495,03	

X pažymėti ataskaitos laisvai papildomi.

(parašas)
Dienos M. MATVEIKO

(vardas ir pavardė)
Danutė Malakauska
(vardas ir pavardė)

(teisės aktais parengto pasirašyti asmens parašų pavadinimas)
(parašas) specialiste
(vntarninėse buhalterės (buhalteris), ištirtį privaldoma naudoti teisės aktais)

Vilniaus r. Mairiagalvos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalvos mstl., Mairiagalvos sen., Vilniaus r. sav.

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

Pavirtinoma
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

_____, Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atskaitytinis laikotarpis		Pradžios atskaitytinis laikotarpis			IS viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	IK 1.00	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.1	Iplaukos		-3.783,35	0,00	-3.783,35	-18.129,54	0,00	-18.129,54
I.1.1	Finansavimo somos kitoms šilidoms ir atsargoms:		540.787,16	0,00	540.787,16	432.637,28	0,00	432.637,28
I.1.1.1	IS valstybės biudžeto		501.486,79	0,00	501.486,79	412.393,23	0,00	412.393,23
I.1.1.2	IS savivaldybės biudžeto		197.914,37	0,00	197.914,37	177.917,55	0,00	177.917,55
I.1.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		294.235,03	0,00	294.235,03	234.215,79	0,00	234.215,79
I.1.4	IS kitų šaltinių		7.012,76	0,00	7.012,76		0,00	
I.2	IS mokesčių		2.294,63	0,00	2.294,63	259,89	0,00	259,89
I.3	IS socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19.938,22	0,00	19.938,22	20.205,42	0,00	20.205,42
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		19.059,65	0,00	19.059,65	20.038,63	0,00	20.038,63
I.6	Gautos palikėtos							
I.7	Kitos įplaukos		302,50	0,00	302,50			
II	Pervestos lėšos		-20.386,36	0,00	-20.386,36	-20.243,97	0,00	-20.243,97
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus štekčių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-524.184,15	0,00	-524.184,15	-14,40	0,00	-14,40
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-442.778,61	0,00	-442.778,61	-450.522,85	0,00	-450.522,85
III.2	Komunalinių paslaugų ir ūsių		-20.327,68	0,00	-20.327,68	-371.190,13	0,00	-371.190,13
III.3	Komandiruočių					-26.281,27	0,00	-26.281,27
III.4	Transporto							
III.5	Kvadrifunkcijos kelimo		-2.191,00	0,00	-2.191,00	-1.409,00	0,00	-1.409,00
III.6	Papirstojo remonto ir eksploatavimo		-3.267,56	0,00	-3.267,56	-767,57	0,00	-767,57
III.7	Atsargų įsigijimo		-28.397,57	0,00	-28.397,57	-23.384,38	0,00	-23.384,38
III.8	Socialinių išmokų		-1.677,79	0,00	-1.677,79	-1.386,26	0,00	-1.386,26
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.172,37	0,00	-9.172,37	-7.451,45	0,00	-7.451,45
III.11	Sumokėtos palikėtos							
III.12	Kitos išmokos		-16.371,57	0,00	-16.371,57	-18.652,79	0,00	-18.652,79

(tęsiny s kitame puslapyje)

Vilniaus r. Mairiagalvos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalvos mstl., Mairiagalvos sen., 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		Prašę ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3					
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		4	5	6	7	8
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-41.739,07	0,00	-41.739,07	-22.773,00	0,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-41.739,07	0,00	-41.739,07	-22.773,00	0,00
IV	Ilgalaikio finansinį turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I	Iplankos iš gautų paskolų		39.643,78	0,00	39.643,78	40.796,49	0,00
II	Gautų paskolų gražinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas		39.643,78	0,00	39.643,78	40.796,49	0,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti						
IV.1	IS valstybės biudžeto						
IV.2	IS savivaldybės biudžeto		39.643,78	0,00	39.643,78	22.773,00	0,00
IV.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					18.023,49	0,00
IV.4	IS kitu šaltiniu						
V	Gružimos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti						
VI	Gauti dalininko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-5.878,64	0,00	-5.878,64	-106,05	0,00
II	Pingai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.362,03		7.362,03	7.468,08	
III	Pingai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.483,39		1.483,39	7.362,03	

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)

vyr. specialiste
(vyr. buhalteris buhalteris)

[Signature]
(parašas)

[Signature]
Direktorė
Irona M. MATYŠKO
(vardas ir pavardė)
Danutė Ulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Fl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praeities ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	249.938,56	222.204,66	27.733,90
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Bankstiniai mokėjimai už nematerialiųjų turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	249.938,56	222.204,66	27.733,90
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	164.639,95	168.438,07	-3.798,12
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	164.639,95	168.438,07	-3.798,12
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	14.489,12	17.916,56	-3.427,44
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluose ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	14.489,12	17.916,56	-3.427,44
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	1.357,71	316,96	1.040,75
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	486,86	316,96	169,90
12083	Kiti biuro įranga	870,85		870,85
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	30.752,37	21.488,22	9.264,15
12091	Scenos meno priemonės		463,10	-463,10
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	30.752,37	21.025,12	9.727,25
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	27.505,35	1.846,75	25.658,60
12101	Nebaigta statyba	27.505,35	1.846,75	25.658,60
12102	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	11.194,06	12.198,10	-1.004,04
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 asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį įrą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Per vieną metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išskliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pašaliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	50.015,69	44.835,84	5.179,85
20	Atsargos	7.767,62	5.664,20	2.103,42
200	Strateginės ir nebeidentifikuotos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	7.542,64	5.664,20	1.878,43
202	Užkaini inventoriai	224,99		224,99
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	771,16	308,69	462,47
211	Išankstiniai apmokėjimai	412,29	230,44	181,85
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	358,87	78,25	280,62
22	Per vienus metus gautinos sumos	39.993,52	31.500,92	8.492,60
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, turtą, paslaugas	3.282,50	1.604,72	1.677,78
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	36.711,02	29.896,20	6.814,82
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.483,39	7.362,03	-5.878,64
241	P pinigai bankų sąskaitose	1.483,39	7.362,03	-5.878,64
242	Grynųjų pinigai			
243	P pinigai šaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-17.495,03	-12.167,19	-5.327,84
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-17.495,03	-12.167,19	-5.327,84
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalinis kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-254.952,23	-232.712,35	-22.239,88
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-254.952,23	-232.712,35	-22.239,88
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusį ataskaitinį laikotarpį	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)	-122.353,41	-131.586,27	9.232,86
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-121.548,60	-125.246,05	3.697,45
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-804,81	-6.340,22	5.535,41
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-48.755,22	-49.492,45	737,23
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-48.755,22	-49.492,45	737,23
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-81.880,80	-49.812,15	-32.068,65
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-81.643,82	-49.733,75	-31.910,07
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-236,98	-78,40	-158,58
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.962,80	-1.821,48	-141,32
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.293,63	-991,74	-301,89
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-669,17	-829,74	160,57
5K1.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6K1.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-27.506,99	-22.160,96	-5.346,03
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimai 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	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės 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 asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
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	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už kraštinę turtą, bandų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetą			
683	Pervestinos sumos išskelių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal struktūras įmokos užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-27.506,99	-22.160,96	-5.346,03
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-612,80	-973,49	360,69
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai			
694	Casti išankstiniai mokėjimai	-3,93	-158,11	154,18
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-26.890,26	-21.029,36	-5.860,90
7K1.	Pajamos	-548.405,31	-469.633,88	-78.771,43
70	Finansavimo pajamos	-526.752,72	-449.761,54	-76.991,18
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-38.483,96	-29.768,91	-8.715,05

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-488.268,76	-419.992,63	-68.276,13
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-21.652,59	-19.872,34	-1.780,25
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-21.652,59	-19.872,34	-1.780,25
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, brūdų ir kitų netyčių, susijusių su kitu nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividentai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	543.077,47	467.284,64	75.792,83
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	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	543.077,47	467.284,64	75.792,83
8701	Darbo užmokesčių sąnaudos	445.071,43	368.335,89	76.735,54
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	6.672,68	5.504,51	1.168,17
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	14.332,15	16.661,63	-2.329,48
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	20.127,44	26.901,79	-6.774,35
8705	Komercinių sąnaudos	5.318,52	7.117,00	-1.798,48
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.527,00	1.927,79	599,21
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	2.755,61	624,22	2.129,39
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-117,59	-314,23	196,64
8710	Sumaudetų ir paruoštų atsargų savikaina	38.545,49	28.466,63	10.078,86
8711	Nuomos sąnaudos	160,93	150,37	10,56
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	7.613,91	8.005,84	-392,83
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	72,00	3.903,20	-3.830,40
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuovėnės metodo įtaka			
911	Kontrolojamųjų subjektų rezultatai			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai			
92	Sąskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Sąskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		548.405,31	469.633,88
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		526.752,72	449.761,54
I.1	Iš valstybės biudžeto		204.525,85	183.864,74
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		301.454,57	239.526,95
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15.055,71	24.338,09
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.716,59	2.031,76
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21.652,59	19.872,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	21.652,59	19.872,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-543.077,47	-467.284,64
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-451.744,11	-373.840,40
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.332,15	-16.661,63
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.127,44	-26.901,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5.318,52	-7.117,00
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.527,00	-1.927,79
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.753,61	-624,22
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		117,59	314,23
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.545,49	-28.466,63
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-160,93	-150,37
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7.613,01	-8.005,84
XIV	KITOS		-72,80	-3.903,20
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.327,84	2.349,24
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.327,84	2.349,24
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.327,84	2.349,24
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyr. specialiste
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Ivona M. MATVEIKO

(vardas ir pavardė)

Ivona Matveiko
(vardas ir pavardė)

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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 itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4-5+6
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7
A	II GALAIKIS TURTAS		222.204,66			222.204,66
I	Nematerialūs turtas		0,00			0,00
I.1	Pfiteros 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	Prešišius					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		222.204,66			222.204,66
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		168.438,07			168.438,07
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00			0,00
II.4	Kiti statiniai		12.198,10			12.198,10
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17.373,52			17.373,52
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.348,22			22.348,22
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.846,75			1.846,75
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		44.835,84			44.835,84
I	Atsargos		5.664,20			5.664,20
I.1	Surašytinės ir nekeičiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoriūs		5.664,20			5.664,20
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	Rankštiniai apskėėjimai		308,69			308,69
III	Per vienus metus gautinos sumos		31.500,92			31.500,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.604,72			1.604,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.896,20			29.896,20
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pirajai ir pinigai ekvivalentai		7.362,03			7.362,03
IŠ VISO TURTO			267.040,50			267.040,50
D	FINANSAVIMO SUMOS		232.713,35			232.713,35
I	B valstybės biudžeto		49.492,45			49.492,45
II	Kitas valstybės biudžeto		49.812,15			49.812,15
III	Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131.586,27			131.586,27
IV	Kiti šaltiniai		1.821,48			1.821,48
E	ISPAREIGOJIMAI		22.160,96			22.160,96
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.160,96			22.160,96
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		973,49			973,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		21.029,36			21.029,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		158,11			158,11
F	GRYNAISIS TURTAS		12.67,19			12.67,19
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuostabių metų įaka					
IV	Sukauptas pertvūlis ar deficitas		12.167,19			12.167,19
IV.1	Einamųjų metų pertvūlis ar deficitas		2.349,24			2.349,24
IV.2	Ankstesnių metų pertvūlis ar deficitas		9.817,95			9.817,95
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		267.040,50			267.040,50

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praeities ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praeities ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		469.633,88			469.633,88
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		449.761,54			449.761,54
I.1	IS valstybės biudžeto		183.866,74			183.866,74
I.2	IS savivaldybės biudžeto		239.526,95			239.526,95
I.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24.338,09			24.338,09
I.4	IS kitų finansavimo šaltinių		2.031,76			2.031,76
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19.872,34			19.872,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19.872,34			19.872,34
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-467.284,64			-467.284,64
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-373.840,40			-373.840,40
II	NUŠIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.661,63			-16.661,63
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.901,79			-26.901,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7.117,00			-7.117,00
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.927,79			-1.927,79
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-624,22			-624,22
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SŪMŲ		314,23			314,23
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-28.466,63			-28.466,63
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKIŲ					
XI	NUOMOS		-150,37			-150,37
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.005,84			-8.005,84
XIV	KITOS		-3.903,20			-3.903,20
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		2.349,24			2.349,24
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					
R	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.349,24			2.349,24
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		2.349,24			2.349,24
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Miesto valdymo įstaigų lygiavertis, 191324454, Kiemiai g. 7A, Miesto valdymo įstaigų, Miesto valdymo įstaigų, Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Projekcija
ID: -314770822
D.L.: 2024-05-19 09:55:20

P2. Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Bendrasis valstybės sektorius					Segmentai					Iš viso		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2												13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-13,108												-53,077,27
1.1	Dujų ir šilumos tiekimo ir šiluminio draudimo													-451,764,11
1.2	Nurijūnimo ir amovizacijos	-13,108												-16,352,15
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių													-20,127,44
1.4	Komandiruočių													-5,318,52
1.5	Transporto													-2,527,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo													-2,755,61
1.7	Pagarbino remonto ir eksploatavimo													117,59
1.8	Švietimo ir mokytojų atlyginimų													-38,545,49
1.9	Suvaržymų ir paruošiamųjų atlyginimų sąskaita													-160,93
1.10	Socialinių būklų													-7,613,01
1.11	Nuomos													-72,80
1.12	Pritaikymo													
1.13	Kitų paslaugų													
1.14	Kitos													
2	Aplinkos politikos kėlimo ir esterių apsaugos šilumos šilumos šilumos													
3	Pagrindinės veiklos pajamų straipsniai													
3.1	Pajamos													
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo													-524,184,15
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių													-462,778,61
3.1.3	Komunalinių paslaugų													-20,327,68
3.1.4	Transporto													
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo													-2,191,00
3.1.6	Pagarbino remonto ir eksploatavimo													-3,267,56
3.1.7	Absorbcijos pajamos													-28,397,57
3.1.8	Socialinių išmokų													-1,677,79
3.1.9	Nuomos													
3.1.10	Kitų paslaugų pajamos													-9,172,37
3.1.11	Suvaržymų pajamos													
3.1.12	Kitos pajamos													-16,371,57

Vilniaus r. Mažiūgales vaikų įspėkės-darželis, 19124454, Kiemių g. 7A, Mažiūgales mstl., Mažiūgales sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Prievartė
ID: 214770822
D/L: 2024-05-19 09:35:20

PRAFJUSKO ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

PIL Nr.	Finansinių ataskaitų sritys/paslaugos	Segmentai							Iš viso				
		1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Prisik. kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga		
1													
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos												
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
1.1.2	Nuofėschimo ir amortizacijos												
1.1.3	Komercialinių paslaugų ir t. t. sąs.												
1.1.4	Komercialiniai												
1.1.5	Transporto												
1.1.6	Kvartalinės kildros												
1.1.7	Populiarių vartojimo ir eksploatavimo												
1.1.8	Suvertėjimo ir nu...-jų sumų												
1.1.9	Susavardij. ir partnerių atstovų sąskaita												
1.1.10	Socialinių išmokų												
1.1.11	Nuomos												
1.1.12	Finansavimo												
1.1.13	Kiti paslaugų												
1.1.14	Klaidos												
2	Apskaitos politikos keitimai ir esančių apskaitos klaidų taisytiuo jaba												
3	Pagrindinės veiklos pajamų sumai												
3.1	Išmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
3.1.2	Komercialinių paslaugų ir t. t. sąs.												
3.1.3	Komercialiniai												
3.1.4	Transporto												
3.1.5	Kvartalinės kildros												
3.1.6	Populiarių vartojimo ir eksploatavimo												
3.1.7	Atsargų pildijimo												
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kiti pajamų pildijimo												
3.1.11	Susavardij. partnerių												
3.1.12	Klaidos išmokos												

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietres darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,18						7,18
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikama								
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikama								
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis								
3	Pardūto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	pardūto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		7,18						7,18
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikama								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,18		X		X	X	-7,18
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X	
10.1	parduoto	X			X		X	X	
10.2	perduoto	X			X		X	X	
10.3	nurašyto	X			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7,18		X		X	X	-7,18
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukauptu nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								

Vilniaus r. Mašingalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mašingalos mstl., Mašingalos sen., Vilniaus r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavadinimas
 ID: -2147370822
 D/L: 2024-05-19 09:25:20

P3 Nemateriabilus turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilnas darbas	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilus turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nemateriabiliosios vertybės	Kitas nemateriabilus turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+-20)									
22	Nemateriabilio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							
23	Nemateriabilio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos nemateriabilų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti naskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nemateriabilio turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki įsivadavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ

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

* Pildo tik savivaldybės administracija.

P4-1 Ilgalaikis materialiosios turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Bi. daiktai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	ES viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	284 854,68		18 335,69	23 125,88		101 326,09	1 846,75	-429 489,09
2	Įteigimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						15 626,47	26 653,89	42 282,36
2.1	pirkto turto (išskyrus smulgybą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						15 085,18	26 653,89	41 739,07
2.2	nealyginamai gauto turto įsigijimo savikaina						543,29		543,29
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšios ir privatus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)				543,04		6 535,92	-995,29	6 083,67
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	284 854,68		18 335,69	23 668,92		123 490,48	27 505,35	-477 855,12
6.1	Esant turtui, kuris yra viršijantis modėvotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-116 416,61		-6 137,59	-5 752,36		-78 977,87	X	-207 264,43
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-216,31	X	-216,31
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3 758,12		-1 004,04	-3 427,44		-6 102,55	X	-14 332,15
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)						-6 083,67	X	-6 083,67
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-120 214,73		-7 141,63	-9 179,80		-91 380,40	X	-227 916,56
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)	164 639,95		11 194,06	14 489,12		32 110,08	27 505,35	249 938,56
22.1	Esant turtui, kuris yra viršijantis modėvotas (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšios ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turtas, kurio kontrolę riboja sutartys ar sąlyšios aktai, ir turto užstatymo kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojama viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	likutiniai nematomoji viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatai, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra likutiniai vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	168 438,07		12 198,10	17 373,52		22 348,22	1 846,75	222 204,66
23.1	Esant turtui, kuris yra viršijantis modėvotas (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšios ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turtas, kurio kontrolę riboja sutartys ar sąlyšios aktai, ir turto užstatymo kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Vilniaus r. Maišiagalos viškų topeliš-daržėlis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paštinė
ID: -2147370822
Data: 2024-05-19 09:25:20

P4-1 Ilgalaikis materialioji turtas įsigijimo sąvokama

eil. Nr.	Straiptiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialioji turtas	Nebaigta statyba ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebeužbaigto viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nebaigto viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nebaigiami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamos iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildėmi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitose pateiktose pastabose.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4.2 Ilgalakis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Lašva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkti turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)							
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto 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 metodu (7+8+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto 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 metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto 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	Ilgalakio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)	X	X	X	X	X	X	X
27.1	Iš jųs:							
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	sąskaitinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vado sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jųs:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalakio 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	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo sąvokama							
28.1.4	įsitraigęs vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitrinkusias sutartis įsigyto turto, kurio finansinė nuomos (lizingo) sutartis laikotarpis nepašalintas, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatus sektorius partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuveržėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokinės.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370822

D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370822

D/L: 2024-05-19 09:25:20

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

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 turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vieny metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	IŠ VISO		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilnius r. Mašiugalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kicendų g. 7A, Mašiugalos msd., Mašiugalos sen., Vilnius r. sav.

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

Pasirašė
ID: 2147370822
DPI: 2024-05-19 09:25:20

P8 Apsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strategines ir nedidžiausios apsaugos	Medžiagos, žaliavos ir 0kinis inventuaras	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir nebaigtos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialinės ir biologinės turtais, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Apsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Apsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.664,20						5.664,20
2	Išgauta apsaugų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		40.707,91						40.707,91
2.1	Išgauta turto įsigijimo sąvokina		38.316,89						38.316,89
2.2	Nemokamai gautų apsaugų įsigijimo sąvokina		2.391,02						2.391,02
3	Apsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-38.604,49						-38.604,49
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoja veikloje		-38.604,49						-38.604,49
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Apsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Apsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4-5)		7.767,62						7.767,62
7	Apsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų apsaugų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Apsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Apsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleista (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti apsaugų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoja veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Apsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Apsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		7.767,62						7.767,62
15	Apsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Apsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.664,20						5.664,20

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinimo pradžioje tekste.

Vilniaus r. Masiųgalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemeitų g. 7A, Masiųgalos mstl., Masiųgalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūpinę
ID: 2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	IS viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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	771,16	308,69
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	412,29	230,44
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	358,87	78,25
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	771,16	308,69

Vilniaus r. Maišiagalos vaiko lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	39,993,52	36,711,02		31,618,51	29,896,20	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautimi mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3,282,50			1,722,31		
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 įgaliojimų turtą						
1.3.5	Kitos	3,282,50			1,722,31		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	36,711,02	36,711,02		29,896,20	29,896,20	
1.5.1	Iš biudžeto	27,490,96	27,490,96		22,002,85	22,002,85	
1.5.2	Kitos	9,220,06	9,220,06		7,893,35	7,893,35	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-117,59		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	39,993,52	36,711,02		31,500,92	29,896,20	

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Fiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	804,81		6.340,22	2.684,04
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	804,81		6.340,22	2.684,04
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)			192,07	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			192,07	
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)	678,58		829,74	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	678,58		829,74	
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)	1.483,39		7.362,03	2.684,04
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), iš-lyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį		
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	
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)	49.492,45	197.944,37	51,30				-198.682,15	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	49.492,45	2.579,12	0,55				-3.316,90	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		195.365,25	50,75				-195.365,25	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	49.812,15	333.878,81					-301.810,16	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	49.733,75	57.048,88					-25.136,81	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	78,40	276.829,93					-276.671,35	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimų sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	131.586,27	6.962,01	-1.453,86	608,03			-15.061,47	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	125.246,05		1.535,77	608,03			-5.841,25	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.340,22	6.962,01	-2.989,63				-9.220,22	
4	Iš kitų šaltinių	1.821,48	2.294,63	-189,81	2.326,28			-4.289,78	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	991,74	2.162,61	2.162,61	2.326,28			-4.187,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	829,74	2.294,63	-2.352,42				-107,78	
5	Iš viso finansavimo sumų	232.712,35	541.079,82	-1.592,37	2.934,31			-519.843,56	

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

Vilniaus r. Maišiagalos vaiku lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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)		-50,75			48.755,22	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					48.755,22	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-50,75			0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					81.880,80	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					81.643,82	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					236,98	
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)		-287,57			122.353,41	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					121.548,60	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-287,57			804,81	
4	Iš kitų šaltinių					1.962,80	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.293,63	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					669,17	
5	Iš viso finansavimo sumų		-338,32			254.952,23	

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		49.492,45	49.492,45		48.755,22	48.755,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		49.812,15	49.812,15		81.880,80	81.880,80
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)		131.586,27	131.586,27		122.353,41	122.353,41
4	Iš kitų šaltinių		1.821,48	1.821,48		1.962,80	1.962,80
5	Iš viso		232.712,35	232.712,35		254.952,23	254.952,23

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	2		Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1			3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
	Viešojo sektoriaus subjektai							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys			1 898,09				1 898,09
2.1	Stowarzyszenie ODRA-NIEMEN			1 898,09				1 898,09
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
	0							
3	Fiziniai asmenys*							
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį							
5	Anonimiškai							
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto			396,54	X	X	X	396,54
	0							
	0							
	0							
	0							

Vilniaus r. Mairiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalos mstl., Mairiagalos sen., Vilniaus r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumės eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147370822
 D/L: 2024-05-19 09:25:20

P12 Gauta parama
 INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalys			Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigais	Paslaugomis	
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	2.294,63				2.294,63

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panaudą gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
 - kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudus davėjo nurodyta kaina toje teritorijoje;

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytą išgautą sumą turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašias“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytą išgautą sumą.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370822

D/L: 2024-05-19 09:25:20

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	829,74	2.294,63	-2.162,61	-292,59				669,17
2	Turtui, išskyrus pinigus	991,74							991,74
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	1.821,48	2.294,63	-2.162,61	-292,59				1.660,91

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

Vilniaus r. Mairiagalvos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalvos mstl., Mairiagalvos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo samtykais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	612,80			973,49		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	26.890,26	404,02		21.029,36		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	26.890,26	404,02		21.029,36		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3,93			158,11		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3,93			158,11		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	27.506,99	404,02		22.160,96		

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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 draudim.) 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. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis. 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

0

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 91324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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	-72,80	-3.903,20
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	-72,80	-3.903,20

Vilniaus r. Mairiagalvos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Mairiagalvos mstl., Mairiagalvos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATIKTAMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praejęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų korr. išdavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų korr. išdavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tėveliai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	eiwanys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kartai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	23	-401.072,57	-2.612,68			-11.730,57	22	-335.016,48	-2.253,18			-5.289,70
5.1	eiwanys vadovaujamas pareigas	2,0	-66.999,13				-3.711,38	2,0	-51.264,69				-39,64
5.2	Kiti darbuotojai	21,0	-334.073,44	-2.612,68			-8.019,19	20,0	-283.751,79	-2.253,18			-5.250,06
6	Kiti	3,0	-35.593,42				-734,87	3,0	-28.682,69				-2.598,35
7	Is viso:	26	-436.665,99	-2.612,68			-12.465,44	25	-363.699,17	-2.253,18			-7.888,05
8	Is jį socialinio draudimo sąnaudos	X	-6.488,46	-37,34			-146,88	X	-5.397,45	-32,20			-74,86

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Maišiagalos vaikų lopšelis-darželis, 191324454, Kiemelių g. 7A, Maišiagalos mstl., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370822
D/L: 2024-05-19 09:25:20

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	22.160,96	27.506,99
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.160,96	27.506,99

VILNIAUS R. MAIŠIAGALOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Įs. kodas 191324454

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE METINIŲ 2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

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

Įstaigos buveinės adresas: Įstaigos buveinės adresas: Kiemelių g.7A, Maišiagalos mstl., Vilniaus r. Įstaigos kodas 191324454.

Įstaiga yra finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų ir kitų šaltinių.

Įstaiga vykdo priešmokyklinį ugdymą. Mokymo kalba – lietuvių, lenkų .
2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 26.

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 1 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.

Ištaigos 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 vienetus, 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 nudėvimoji 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 kito mėnesio 20 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 vadovaujamas: 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 grupes.

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 5327,84 Eur veiklos perviršiu.
3. Ilgalaikio nematerialiojo turto įstaiga neturi. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS 1 priede.
4. Įstaigoje esamo ilgalaikio turto likutinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai - 249938,56 Eur. Didžiąja dalis sumos atitenka pastatams ir statiniams -175834,01 Eur. 27505,35 Eur – nebaigta statyba, buvo tęsiamas vykdyti projektas saulės baterijoms įrengti, kuris buvo

pradėtas 2021 m. ir apmokamas iš savivaldybės biudžeto ir finansų ministerijos. Ilgalaikio materialiojo turto vertė padidėjo, dėl padidėjusio kito materialiojo turto vertės 27733,90 Eur (įsigyta dviračio saugykla, žaidimo aikštelės dangos pakeitimas) ir projekto vykdymo. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

5. Informacija apie grynojo turto pokyčius per 2022-2023 metus pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede. 2023 metus įstaiga baigė su veiklos perviršiu ir tai lemia įstaigos grynojo turto padidėjimą iki 17495,03 Eur.
6. Įstaigos medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė 2023.12.31 dienai sudaro 7767,62 Eur. Per ataskaitinius metus atsargų buvo įsigyta už 38316,89 Eur, nemokamai gauta – 2391,02 Eur (muzikos instrumentai, kanceliarinės prekės, komoda, kilimas ir kt.) Savo veiklai per šį laikotarpį sunaudavo atsargų už 38604,49 Eur. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.
7. Per vienus metus gautinos sumos atskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudaro 39993,52 Eur. Iš jų: sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai, sukauptų pajamų likutis išde) –36711,02 Eur; gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 3282,50 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede
8. Informacija apie pinigų srautus yra pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 1 priedas. Iš kurios matome pinigų srautai pagrindinėje veikloje - įplaukų 540787,16 Eur, išmokų ir pervestų pinigų į savivaldybės biudžetą –20386,36 Eur; išmokos savo veiklai –524184,15 Eur. Likutis pinigų 2023.12.31 įstaigos bankų sąskaitose – 1473,98 Eur, savivaldybės banko sąskaitoje – 9,41 Eur.
9. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2020.12.31 – 412,29 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 358,87 Eur.
10. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 priede, o apie finansavimo sumų likučius 4 priede. Finansavimo sumos likutis paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra 254952,23 Eur, tai sudaro: valstybės biudžeto lėšos - 48755,22 Eur, savivaldybės biudžeto – 81880,80 Eur; iš kitų šaltinių (paramos, labdaros) –1962,80 Eur; Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 122353,41Eur.
11. Paskutiniai ataskaitinio laikotarpio dienai įstaiga turi įsipareigojimų 27506,99 Eur sumai. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 612,8 Eur; sukaupti atostoginiai – 26890,26 Eur ir gauti išankstiniai mokėjimai - 3,93 Eur. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.
12. Per 2023 metus įstaiga gavo finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto –204525,85 Eur, iš savivaldybės biudžeto –301454,57 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų –15055,71 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių –5716,59 Eur. Dar įstaiga turėjo kitos veiklos pajamų (tėvų įnašai už suteiktas paslaugas, t.y. už maitinimą ir ugdymą) –21652,59 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto yra pateikta 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.
13. Per 2023 metus įstaiga patyrė pagrindinei veiklai sąnaudų už 543077,47 Eur. Didžiąja dalis sąnaudų, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 451744,11 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos –14332,15 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių –20127,44 Eur, kvalifikacijos kėlimo –2527,00 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina –38545,49 Eur, kitų paslaugų –10482,76 Eur. Erasmus projekto dalyviams iš ES lėšų buvo išmokėtos komandiruočių dienpinigiai - 5318,52 Eur. Lyginant su 2022 metais įstaigos veikloje 2023 metais padidėjo ir finansavimo pajamos ir sąnaudos. Pagrindinis padidėjimas - dėl padidėjusio darbo užmokesčio, didesnio atsargų

sunaudojimo. Informacija apie darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudas pateikta 24-tame VSAFAS.

14. Įstaigos pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui) . Įstaigos visos sąnaudos – 543077,47 Eur buvo patirtos pagrindinei veiklai – švietimui. 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.

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



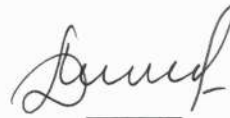
Ivona Marija Matveiko

(parašas)

(vardas, pavardė)

Vyriausioji specialistė

(vyr. specialistas)



Danuta Makowska

(parašas)

(vardas, pavardė)