

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

ĮSTAIGOS KODAS 190448342, UOSUPIO 2., MARIJAMPOLĖ

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021.12.31 D. DUOMENIS

2022 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>269.725,98</b>	<b>268.263,48</b>
I.	Nematerialusis turtas	P1.	0,58	0,58
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2.	269.725,40	268.262,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		227.874,30	233.547,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18.752,34	20.145,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.097,31	14.568,37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1,45	2,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>108.828,32</b>	<b>116.833,43</b>
I.	Atsargos	P3.	1.929,64	2.569,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.929,64	2.569,64
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	P4.	162,68	4.095,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5.	103.423,39	100.640,57
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3.016,53	1.464,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos		100.275,79	99.133,94
III.6	Kitos gautinos sumos		131,07	42,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6.	3.312,61	9.527,87
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>378.554,30</b>	<b>385.096,91</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P7.	<b>270.474,58</b>	<b>275.826,21</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4.144,00	4.558,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		257.008,75	260.648,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.761,06	7.580,41
IV.	Iš kitų šaltinių		3.560,77	3.039,44
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	P8.	<b>107.213,36</b>	<b>106.790,65</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.852,83	9.359,49
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	* Ilgalaikiai atidėjiniai		6.852,83	9.359,49
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		100.360,53	97.431,16
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.233,89	1.062,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		89.896,14	89.774,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4.230,50	6.593,72
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P9.	<b>866,36</b>	<b>2.480,05</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		866,36	2.480,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.613,69	-635,09
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.480,05	3.115,14
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		378.554,30	385.096,91

Direktorė

Dalytė Luckuvienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Žalnierukynienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

ISTAIGOS KODAS 190448342, UOSUPIO 2. , MARIJAMPOLĖ

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.12.31 D. DUOMENIS

2022 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P10.	<b>1.016.778,71</b>	<b>896.563,45</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		936.708,87	827.379,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		372.043,13	265.348,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		556.333,52	549.922,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.587,02	5.722,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.745,20	6.385,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P11.	80.069,84	69.184,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		80.069,84	69.184,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	P12.	<b>1.018.392,40</b>	<b>897.198,54</b>
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		834.738,89	744.028,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.096,06	8.838,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38.727,32	27.639,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.098,20	937,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9.600,00	20.696,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1.079,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		102.335,56	87.766,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22.796,37	6.212,46
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1613,69</b>	<b>-635,09</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-1613,69</b>	<b>-635,09</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1613,69</b>	<b>-635,09</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Dalytė Luckuvienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Žalnierukynienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

ISTAIGOS KODAS 190448342, MARIJAMPOLĖ, UOSUPIO G. NR.2

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	P9.					3.115,14	3.115,14	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-635,09	-635,09	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						2.480,05	2.480,05	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1 613,69	-1 613,69	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						866,36	866,36	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Dalytė Luckuvienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Žalnierukynienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

[STAIGOS KODAS 190448342, MARIJAMPOLĖ, UOSUPIO G. Nr. 2.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	P13.	-4613,45		-4613,45	6.470,18		6.470,18
I.	Išplaukos		1.071.244,34		1.071.244,34	925.493,91		925.493,91
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		919.644,34		919.644,34	778.037,67		778.037,67
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		354.780,69		354.780,69	261.582,92		261.582,92
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		564.121,44		564.121,44	500.250,00		500.250,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					12.229,76		12.229,76
I.1.4	Iš kitų šaltinių		742,21		742,21	3.974,99		3.974,99
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		75.800,00		75.800,00	73.728,12		73.728,12
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		75.800,00		75.800,00	73.728,12		73.728,12
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos							
II.	Pervestos lėšos		75.800,00		75.800,00	73.728,12		73.728,12
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetus		75.800,00		75.800,00	73.728,12		73.728,12
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-1 000 057,79		-1 000 057,79	-845 295,61		-845 295,61
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-838 418,32		-838 418,32	-696 541,02		-696 541,02
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34 138,34		-34 138,34	-29 432,94		-29 432,94
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1 074,20		-1 074,20	-887,00		-887,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-6 600,00		-6 600,00	-21 000,00		-21 000,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-98 766,39		-98 766,39	-86 387,05		-86 387,05
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-21 060,54		-21 060,54	-11 047,60		-11 047,60
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-9 548,07		-9 548,07	-700,00		-700,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-9 548,07		-9 548,07	-700,00		-700,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	P14.	7.946,26		7.946,26	700,00		700,00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		7.946,26		7.946,26	700,00		700,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		4.278,56		4.278,56			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.667,70		3.667,70			
IV.4	Iš kitų šaltinių					700,00		700,00
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-6215,26		-6215,26	6.470,18		6.470,18
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.527,87		9.527,87	3.057,69		3.057,69
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.312,61		3.312,61	9.527,87		9.527,87

Direktorė

Dalytė Luckuvienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Žalnierukynienė



## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

Biudžetinė įstaiga, Uosupio g. 2, 68160 Marijampolė, tel.: (8 343) 58 270,  
el.p.: [buhnyk@mnykstukas.lt](mailto:buhnyk@mnykstukas.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190448342

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2022 -03- Nr.

#### I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Nykštukas“, įsteigtas 1982-10-24. Steigėjas – Marijampolės savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybė, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos buveinės adresas: Uosupio g. 2, Marijampolė. Įstaigos kodas 190448342. Pagrindinės veiklos rūšys:

1. ikimokyklinis ugdymas;
2. priešmokyklinis ugdymas.

Marijampolės vaikų lopšelis- darželis „Nykštukas“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Marijampolės savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2021 m. paskutinės dienos duomenis.

Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai, vidutinis darbuotojų skaičius 55, pareigybių skaičius 50,65., iš to skaičiaus 0,50 pareigybės neužimta.

Įstaigoje praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, vidutinis darbuotojų skaičius 59, pareigybių skaičius 56,15., iš to skaičiaus 1 pareigybė neužimta.

Įgyvendinant Pedagoginių darbuotojų optimizavimo programą, padidėjo pedagoginių darbuotojų skaičiaus.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Įstaiga vykdo nuostatuose numatytas funkcijas.

Įstaigos ataskaitos teikiamos už 2021 metus, finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSFAS reikalavimais.

Įstaigoje, tvarkant buhalterinę apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, vadovujamasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka, bei apskaitos politika, patvirtinta 2009 m. rugsėjo 2 d. direktoriaus įsakymais Nr. V-11, V-22. Pasirinktą apskaitos politiką įtaiga taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų laikotarpių

finansines ataskaitas. Pakeista nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Įstaigos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaita tvarkoma naudojant buhalterines programas Finet, Finas, Finalga.

Naudojama inventorius kiekinė ir vertinė apskaita, kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jeigu yra nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir naudodama numato gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas yra registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka pripažinimo kriterijus:

- yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;
- tikėtina, kad viešojo sektoriaus subjektas būsimais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- viešojo sektoriaus subjektas turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

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

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingumo tarnavimo laiką. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Įstaigoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas.

I lentelė. IMT grupės nustatytas naudingo tarnavimo laikas

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	2

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei numatoma naudoti ilgiau nei vienerius metus, jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė, nei vyriausybės numatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė.

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Nykštukas“ tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta įstaigos Apskaitos vadove. Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais pasikeitimų nebuvo.

Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis turtas, išskyrus žemę finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, sumą jei ji yra. Apskaitoje registruojamas „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo



turto vertę. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingumo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur., likvidacinė vertė 0,29 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Nykštukas“ direktoriaus.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo, ir jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Per finansinius metus nurašymų nebuvo.

Įstaigoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

2 lentelė. IMT grupės nustatytas naudingo tarnavimo laikas

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	
5.2.	Pastatai	80
6.1.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2.	Metaliniai	33
6.1.3.	Mediniai	19
6.2.	Kiti statiniai	18
8.	Mašinos ir įrengimai	
8.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrenginiai	4
8.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.6.	Kitos mašinos ir įrengimai	14
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	8
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10.4.	Kita biuro įranga	7
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	9
11.2.	Muzikos instrumentai	28
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

### Atsargos

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

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą taikomas konkrečių kainų FIFO būdas.

Atsargos skirstomos į grupes:

- medžiagos;
- žaliavos;
- ūkinis inventorių.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventorių vertė įtraukiama į sąnaudas.

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

## **Finansinis turtas**

Investicijų į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus nėra.

### **Pinigai**

Pinigus sudaro pinigai bankų sąskaitose. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš kitų šaltinių.

Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi įstaigai pervesti valstybės ir savivaldybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal įstaigoje patvirtintas sąmatas.

Paramos sąskaitoje surenkamos paramos lėšos: 1,2 % GPM pagal Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio įstatymą, iš kitų šaltinių.

Biudžetinės įstaigos pajamų lėšų banko sąskaitose apskaitomos įstaigos pajamos gautos iš fizinių asmenų už teikiamas paslaugas (vaikų išlaikymą įstaigoje). Biudžetinės įstaigos pajamų lėšų sąskaitose sukauptas lėšas, įstaiga perveda savivaldybei, pateikus jiems paraišką pagal nustatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius vėliau šiuos pinigus susigražina kaip biudžetinės įstaigos pajamų lėšas.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, pagal detalizuojančius požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkcijas, programas.

Finansavimo sumos – iš Marijampolės savivaldybės išdo, M071, iš valstybės (asignavimų šaltiniai K, Y ir D), savivaldybės biudžeto (asignavimų šaltiniai B, L), įstaigos biudžeto pajamų (asignavimų šaltinis S), iš Marijampolės savivaldybės administracijos savivaldybės lėšų ir kitų šaltinių, skirtų lopšelio-darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

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.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Įstaigoje finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai yra šie: kitos mokėtinos sumos biudžetui, mokėtinos sumos tiekėjams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

### **Grynasis turtas**

Įstaiga grynojo turto pokyčių ataskaitoje pateikia informacija apie sukaupto perviršio ar deficito likučius ataskaitinio laikotarpio pradžioje, bei pabaigoje ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, taip pat palyginamąją praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinę informaciją.

Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pateikiame šią informaciją:

- tikrosios vertės rezerva;

- kitus rezervus;
- sukauptą perviršį ar deficitą.

### **Pajamos**

Pagrindinės veiklos pajamos įstaigoje skirstomos į finansavimo pajamas ir pagrindinės veiklos kitas pajamas.

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

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį yra uždirbamos ir per kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

### **Sąnaudos**

Įstaigoje patiriamos tik pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

### **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto pokyčių ir pinigų srautų keitimo tendencijoms nustatyti. Apskaitos politika įstaigoje nebuvo keista.

### **Apskaitos klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinyje klaida laikoma esmine, jei yra didesnė nei 1 proc. per praėjusius metus gauto finansavimo sumų vertės. 2021 m. finansinėse ataskaitose nustatytas esminės klaidos dydis 9.275,91Eur.

## **III. PASTABOS**

Įstaigos restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas artimiausiu laiku nenumatomas.

### **P1.Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Įstaiga iš nematerialiojo turto turi tik programinę įrangą, kuriai nustatytas 2 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laiko neribotas - įstaiga neturi.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta **1 priede**.

Programinės įrangos savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 910,28 Eur., ši programinė įrangą yra visiškai nudėvėta, tačiau vis dar naudojama veikloje. 1 lentelėje pateikiami visiškai nudėvėto ilgalaikio nematerialaus turto daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

3 lentelė. Visiškai nudėvėtas, bet naudojamas veikloje, nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Turto grupės pavadinimas	Inventorinis Nr.	INT įsigijimo savikaina eurais
1.	Apskaitos programa FINAS	0100001000	410,02
2.	Darbo užmokesčio apskaitos programa FINALGA	0100001100	210,26
3.	Internetinė svetainė	0100001200	290,00
<b>Iš viso:</b>			<b>910,28</b>

## P2. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per metus pateikta 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto **2 priede**.

2021 m. įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 419.090,20 Eur., 2021 m. įsigyta iš biudžeto lėšų 4.278,56 Eur., iš Europos sąjungos lėšų 5.269,51 Eur., kitų šaltinių lėšų 1.010,49 Eur., įsigijimo savikaina 10.558,56 Eur.,- kitų mašinų ir įrenginių, sukauptas nusidėvėjimas metų pradžia 150.827,30 Eur., nusidėvėjimas 2021 m., 9.096,06 Eur., likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. 269.725,40 Eur.

Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau visas dar naudojamas veikloje, kurio balansinė vertė 24.638,97 Eur.

NT ir IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina pateikiama 4 lentelėje:

4 lentelė. Visiškai nudėvėtas, bet naudojamas veikloje, materialusis turtas

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT ir NT įsigijimo savikaina, eurais
<b>0014</b>	<b>Kiti statiniai</b>		
1.	Borteliai (betono)	0131004000	1.740,33
2.	Takai (asfalto)	0131005000	1.626,22
3.	Takai (betono plytų)	0131006000	8.689,47
4.	Bortai (betono)	0131007000	1.032,21
5.	Danga (asfaltbetonio)	0131008000	7.357,22
	Viso:		<b>20.445,45</b>
<b>0018</b>	<b>Kitos mašinos ir įrenginiai</b>		
6.	Šaldytuvas SNAIGĖ	0163015000	302,07
7.	Šaldytuvas ZANUSSI	0163016200	354,49
8.	Pianinas RYGA	0165004000	322,93
9.	Šaldytuvas BOOCH KGV24Coo	0163016400	318,29
	Viso:		<b>1.297,78</b>
<b>0019</b>	<b>Baldai</b>		
10.	Sekcija	0163100300	318,87
11.	Baldų kampas VAKARIS-2	0163047300	579,24
12.	Sekcija	0163119000	551,56
	Viso:		<b>1.449,67</b>
<b>0020</b>	<b>Kitos mašinos ir įrenginiai</b>		
13.	Mankštos priemonių komplektas Nr. 2	0163046000	362,89
	Viso:		<b>362,89</b>
<b>0021</b>	<b>Kita biuro įranga</b>		
14.	Projektorius EPSON EH-TW480 EDU	0140001200	608,20
	Viso:		<b>608,20</b>
<b>0022</b>	<b>Kompiuteriai ir jų įranga</b>		
15.	Nešiojamas kompiuteris Asus X55A	0140000500	474,98
	Viso:		<b>474,98</b>
	<b>Iš viso:</b>		<b>24.638,97</b>

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantijų nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, kuris laikinai nenaudojamas nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi tik nuomos pajamoms nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą.

Turto perduoto Turto bankui nėra.

### P3. Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta **3 priede**.

Įstaigos atsargų likutį sudaro nepanaudotų maisto produktų sandėlyje likutis 1.929,64 Eur..

### P4. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį:

5 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>162,68</b>	<b>4.095,35</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		3.000,00
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams		
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	162,68	1.095,35
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>162,68</b>	<b>4.095,35</b>

6 lentelė. Išankstinių apmokėjimų pokytis

Tiekėjų pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams</b>		
UAB „Vidara „ (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams)		3.000,00
Viso:		<b>3.000,00</b>
<b>Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos</b>		
TEO LT, AB		0,36
AB Energijos skirstymo operatorius		16,07
UAB „Litekso“ filialas „Marijampolės šiluma		1.002,27
UAB „Ignitis“		4,05
UAB „Teisės aktų gidas“	72,45	72,60
UAB Interneto vizija	90,23	
Viso:	<b>162,68</b>	<b>1.095,35</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>162,68</b>	<b>4.095,35</b>

## P5. Gautinos sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sudaro:

7 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų isiejiimo savikaina, iš viso</b>	<b>103.423,39</b>	<b>100.296,81</b>		<b>100.640,57</b>	<b>99.176,35</b>	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	<b>3.016,53</b>			<b>1.464,22</b>		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas	3.016,53			1.464,22		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	<b>100.275,79</b>	<b>100.275,79</b>		<b>99.133,94</b>	<b>99.133,94</b>	
1.5.1.	Iš biudžeto	100.275,79	100.275,79		99.133,94	99.133,94	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	<b>131,07</b>	<b>21,02</b>		<b>42,41</b>	<b>42,41</b>	
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>103.423,39</b>	<b>100.296,81</b>		<b>100.640,57</b>	<b>99.176,35</b>	

Gautinas sumas už suteiktas paslaugas 3.016,53 Eur., sudaro nesumokėtas mokestis:

- už maitinimą 1.903,74 Eur.;
- už ugdymą 1.112,79 Eur.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 100.275,79 Eur.

Sukauptas gautinas sumas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro:

8 lentelė. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eurais
1.	K	Valstybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti (darbo užmokestis už nepanaudotas atostogas)	09.01.01.01.	03	41.277,46
2.	K	Valstybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti (nuo nepanaudotų atostogų soda 1,45 proc.)	09.01.01.01.	03	598,52
3.	B	Savivaldybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti (darbo užmokestis už nepanaudotas atostogas)	09.01.01.01.	03	47.333,82
4.	B	Savivaldybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti (nuo nepanaudotų atostogų soda 1,45 proc.)	09.01.01.01.	03	686,34
5.	B	Savivaldybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti, ilgalaikiai atidėjiniai (darbo užmokestis už nepanaudotas atostogas)	09.01.01.01.	03	6852,83

			(nuo nepanaudotų atostogų sodra 1,45 proc.)			
6	B	Savivaldybės	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti .	09.01.01.01.	03	3.526,82
					<b>Iš viso:</b>	<b>100.275,79</b>

## P6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pateikiame informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus 2021 m. finansinės atskaitomybės lentelėje:

9 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)</b>				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)</b>	<b>3.312,61</b>		<b>9.527,87</b>	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	3.312,61		9.527,87	
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių</b>				
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
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				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų</b>	<b>3.312,61</b>		<b>9.527,87</b>	
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

Lėšų iš kitų šaltinių likutį sudaro – 2.564,01 Eur.: iš tėvų gautos lėšos ir negražintos. Lėšų iš kitų šaltinių (paramos 1.2 %) likutį sudaro gautos ir nepanaudotos lėšos 748,60 Eur.

## P7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumų likučius:

10 lentelė. Finansavimo sumų likučiai

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		4.558,00	4.558,00		4.144,00	4.144,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		260.648,36	260.648,36		257.008,75	257.008,75
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)		7.580,41	7.580,41		5.761,06	5.761,06
4.	Iš kitų šaltinių		3.039,44	3.039,44		3.560,77	3.560,77
5.	Iš viso		275.826,21	275.826,21		270.474,58	270.474,58

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

11 lentelė. Gauta finansinė parama

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį
	Paramos teikėjo, suteik usio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	
1	2	3	4	5	6	7	8=4+5+6+7
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						0,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
							0,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	742,21	X	X	X	742,21
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	742,21				742,21

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

12 lentelė. Panaudota finansinė parama

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 (jungimai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=3+4+5+6+7+8+9
1	Pinigais		742,21						742,21
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
3	Iš viso		742,21		0,00				742,21

Informacija apie finansavimo sumas pagal tikslinę paskirtį, finansavimo šaltinį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta **4 priede**.

## P8. Įsipareigojimai

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro kompensacijos darbuotojams (nuo vienerių iki penkerių metų).

13 lentelė. Atidėjiniai pagal jų paskirtį

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	9.359,49			2.506,66		6.852,83
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	9.359,49			2.506,66		6.852,83



Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro kitos mokėtinos sumos biudžetui (darbdavio socialinė parama pinigais), tiekėjams mokėtinos sumos:

14 lentelė. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.233,89			1.062,99	50,00	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	89.896,14			52.611,96		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	89.896,14			89.774,45		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.230,50			6.593,72		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	4.230,50			6.593,72		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	100.360,53			97.431,16	50,00	

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

15 lentelė. Tiekėjams mokėtinų sumų išsivairavimas pagal finansavimo rūšis

Sąskaitos kodas	Finansavimo šaltinis	Suma, eurais	
		2021-12-31	2020-12-31
69100011	Tiekėjams mokėtinos sumos (Mokymo lėšos)		
69100012	Tiekėjams mokėtinos sumos (Biudžeto lėšos)	3.526,82	
69100014	Tiekėjams mokėtinos sumos (Biudžeto lėšos)		
69100013	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)		
69100014	Tiekėjams mokėtinos sumos (Įstaigos pajamos)	2.677,06	980,58
69100016	Tiekėjams mokėtinos sumos (Nemokamas maitinimas)		
691000162	Tiekėjams mokėtinos sumos (Lėšos iš kitų šaltinių 1,2 proc.)	30,01	82,41
	<b>Iš viso:</b>	<b>6.233,89</b>	<b>1.062,99</b>

Ataskaitinio laikotarpio trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams padidėjo lyginant su 2000 m. trumpalaikius įsipareigojimus, padidėjimą lėmė iš tėvų surinktų lėšų. Suma 30,01 Eur., liko nesumokėta iš kitų šaltinių, dėl pavėluotai gautų PVM sąskaitų faktūrų.

Sukauptų atostoginių mokėtinas sumas sudaro:

16 lentelė. Sukauptų atostoginių mokėtinos sumos

Sąskaitos kodas	Finansavimo šaltinis	Suma, eurais	
		2021-12-31	2020-12-31
69521021	Sukauptos atostogų sąnaudos (Mokymo lėšos)	41.277,46	24.670,32
69521031	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (Mokymo lėšos)	598,52	357,72
69521022	Sukauptos atostogų sąnaudos (Biudžeto lėšos)	47.333,82	63.821,01
69521032	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (Biudžeto lėšos)	686,34	925,40
	<b>Iš viso:</b>	<b>89.896,14</b>	<b>89.774,45</b>

Ataskaitinio laikotarpio trumpalaikiai įsipareigojimai didesni už 2020 m. trumpalaikius įsipareigojimus, lėmė sukauptas didesnis atostogų rezervas, dėl darbo užmokesčio padidėjimo.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 4.230,50 Eur. sudaro tėvų permokos už maitinimą ir ugdymą.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta:

17 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	97.431,16	100.360,53
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	<b>97.431,16</b>	<b>100.360,53</b>

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos pajamas ir turėtas sąnaudas per nurodytą ataskaitinį laikotarpį.

### P9. Grynasis turtas

Informacija grynojo turto pokyčių ataskaitoje, atspindi paskutinių trijų metų perviršio ir deficito pokytis. Balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Grynojo turto praėjusio laikotarpio grynasis perviršis ir deficitas, likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė (2019-12-31) 3.115,14Eur., Ataskaitinio laiko (2020 m.) grynasis perviršis ar deficitas sudarė 635,09 Eur., Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė (2020-12-31) -2.480,05 Eur. Ataskaitinio laiko (2021 m.) grynasis perviršis ar deficitas sudarė -1.613,69 Eur., Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė (2021-12-31) - 866,36 Eur.

Sukauptą ankstesnių metų perviršį sudaro ankstesnių metų tėvų įnašai ir mokėtinos sumos už ugdytinių ugdymą ir maitinimą.

### P10. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos yra mokymo lėšos, biudžeto lėšos, biudžeto lėšos, deleguotos (mokinių nemokamas maitinimas), lėšos iš kitų šaltinių, lėšos iš kitų šaltinių (1.2 proc.).

18 lentelė. Gautų finansavimo pajamų palyginimas

Eil. nr.	Finansavimo šaltinis	Suma, eurais	
		2021-12-31	2020-12-31
1	Iš valstybės biudžeto	372.043,13	265.348,35
2	Iš savivaldybės biudžeto	556.333,52	549.922,08
3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	4.587,02	5.722,98
4	Iš kitų finansavimo šaltinių	3.745,20	6.385,96
	<b>Iš viso:</b>	<b>936.708,87</b>	<b>827.379,37</b>

Šiais metais įstaigos pagrindinės veiklos pajamos yra padidėjusios, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d., dėl darbo užmokesčio fondo padidėjimo.

### P11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas įstaigoje sudaro: suteiktų paslaugų pajamos (tėvų įmokos už vaikų ugdymą ir maitinimą įstaigoje)

Informacija apie kitų pajamų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį:

19 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>80.069,84</b>	<b>69.184,08</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	80.069,84	69.184,08
1.4.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>80.069,84</b>	<b>69.184,08</b>

Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos užregistruotos lėšos, kurios gautos už paslaugas, lyginant su praėjusiais 2020 m. gruodžio 31 d., dėl karantino paskelbimo Lietuvos Respublikos teritorijoje, šiais metais yra padidėjimas dėl ugdytinių lankomumo.

### P12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos paskirstomos pagal sąnaudų rūšis. Sąnaudų informacija pagal veiklos segmentus už 2020 m. pateikta **5 priede**.

Sąnaudų informacija pagal veiklos segmentus už 2021 m. pateikta **6 priede**.

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė –1.018.392,40 Eur., tame sk.:

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 834.738,89 Eur;
2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos –9.096,06 Eur;
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 38.727,32 Eur;
4. Kvalifikacijos kėlimas – 1.098,20 Eur.;
5. Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 9.600,00 Eur;
6. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 102.335,56 Eur.;
7. Kitų paslaugų –22.796,37 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 90.710,89 Eur., dėl darbo užmokesčio 2021 m. padidinimo, vadovaujantis vyriausybės nutarimais;

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 11.087,55 Eur., dėl padidėjusio poreikio, dėl pasikeitusių klimato sąlygų, dėl kainų kilimo;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 14.569,24 Eur., dėl atsargų (maisto produktų) pirkimo, padidėjimą lėmė padidėjęs lankytojų dienų skaičius už maitinimo ir ugdymo paslaugas, dėl virtuvės atlikto remonto ir atsargų įsigijimo;

Kitų paslaugų sąnaudos –16.583,91 Eur., daugiau atliktų remonto darbų, įsigyta statybinių medžiagų, grupėse kondicionierių įrangos darbai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo:

Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 11.096,45 Eur., dėl 2020 m. papildomai atliktų darbų dviejose grupėse;

### P13. Pinigų srautai.

Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė įplaukos 1.071.244,34 Eur., pervestos lėšos – 75.800,00 Eur., o išmokos – 1.000.057,79 Eur., finansinės veiklos pinigų srautai 7.946,26 Eur. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį siekė -6.215,26 Eur., tuo tarpu likutis 2021 metų pradžioje buvo 9.527,87 Eur., 2021 m. gruodžio 31 d. pinigų ir pinigų ekvivalentai sudaro 3.312,61 Eur., pinigų likutis detalizuotai išaiškintas 6. Pinigų skyriuje.

## Pinigų srautų įplaukas sudaro:

20 lentelė. Informacija apie pinigų įplaukas.

Įplaukų šaltinis	Suma, eurais
<b>Įplaukos iš valstybės biudžeto</b>	<b>354.780,69</b>
Marijampolės savivaldybės išdas (Mokymo lėšos)	334.200,00
Marijampolės savivaldybės išdas (Valstybės lėšos mokinių nemokamas maitinimas)	13.825,80
Marijampolės savivaldybės išdas (2021 m. auklėtojų pareigybei)	6.754,89
<b>Įplaukos iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>564.121,44</b>
Marijampolės savivaldybės išdas (Aplinkos lėšos)	563.021,44
Marijampolės savivaldybės administracija, projektas „Gamta mūsų namai“	500,00
Marijampolės savivaldybės administracija (Visuomenės sveikatos rėmimo specialioji programa), projektas „Saugi ir draugiška ugdymosi aplinka, sveiki ir laimingi vaikai“	600,00
<b>Įplaukos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</b>	
<b>Įplaukos iš kitų šaltinių</b>	<b>742,21</b>
Valstybinė mokesčių inspekcija (Parama nuo GPM %)	742,21
<b>Įplaukos iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>151.600,00</b>
Marijampolės savivaldybės išdas (Aplinkos lėšos), už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	75.800,00
Marijampolės savivaldybės išdas (Aplinkos lėšos), už suteiktas paslaugas iš biudžeto	75.800,00
Iš viso:	<b>1.071.244,34</b>

Pinigų srautų pagrindinės veiklos išmokos paskirstytos pagal išmokų rūšis. Išmokų informacija pagal veiklos segmentus pateikta aiškinamojo rašto lentelėse.

### 14. Užbalansinėse sąskaitose saugomas turtas

Pagal panaudos sutartį gautas turtas iš valstybės:

21 lentelė. Valstybės turtas gautas pagal panaudą

Turto pavadinimas	Suma, eurais
Žemės sklypo plotas 0,8458 ha.	26.297,79
<b>Iš viso:</b>	<b>26.297,79</b>

Saugoti priimtas turtas iš Marijampolės savivaldybės administracijos:

22 lentelė. Saugoti priimtas turtas

Turto pavadinimas	Suma, eurais
Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 455 G7( su krepšiu+ optine pele+ išoriniu DVD+ RW DL įrenginiu)., 2 Vnt.	1.2086,58
Lominavimo aparatas Fusion 3000L A3., 2 vnt.	129,48
<b>Iš viso:</b>	<b>1.216,06</b>

Naudojamas ūkinis inventorių veikloje:

23 lentelė. Ūkinis inventorių užbalansinėse sąskaitose

Saskaitos Nr.	Turto pavadinimas	Suma, eurais
02100011	Ūkinis inventorių (Mokymo lėšos)	42.995,74
02100012	Ūkinis inventorių (Aplinkos lėšos)	30.588,47
02100013	Ūkinis inventorių (Biudžetinės įstaigos pajamos)	38.190,57
02100015	Ūkinis inventorių (Lėšos iš kitų šaltinių)	4.528,25
021000151	Ūkinis inventorių (NMA-ES)	43,15
0210001511	Ūkinis inventorių (NMA-VL)	366,66
021000152	Ūkinis inventorių (Savivaldybės administracija)	5.563,90
021000153	Ūkinis inventorių (LDF-ES)	1.315,73
02100016	Ūkinis inventorių (Lėšos iš kitų šaltinių)	2.586,30
	<b>Iš viso</b>	<b>126.178,77</b>

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 5 priedas. 2020 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 6 priedas. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 7 priedas. 2021 m. informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos patekimo.

Direktorė

Dalytė Luckuvienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Žalnierukynienė

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		910,28							<b>910,28</b>
2.	<b>Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį</b>									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	<b>Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>									
5.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)</b>		910,28							<b>910,28</b>
6.	<b>Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X	909,70		X		X	X		<b>909,70</b>
7.	<b>Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**</b>	X			X		X	X		
8.	<b>Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį</b>	X			X		X	X		
9.	<b>Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma</b>	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.	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>	X			X		X	X		



**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	B viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			345.059,37	45.523,69		25.974,29			2.532,85					419.090,20
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						10.558,56								10.558,56
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						10.558,56								10.558,56
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			345.059,37	45.523,69		36.532,85			2.532,85					429.648,76
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		111.511,83	25.378,15		11.405,92			2.531,40	X		X	X	150827,30
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		5.673,24	1.393,20		2.029,62				X		X	X	9.096,06
9.	Sukaupta 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.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		117.185,07	26.771,35		13.435,54			2.531,40	X		X	X	159.923,36
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				



Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamųjų kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)</b>	X									X				
19.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)</b>		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)</b>			227.874,30	18.752,34		23.097,31			1,45					269.725,40
26.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)</b>			233.547,54	20.145,54		14.568,37			1,45					268.262,90

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		2.569,64						2.569,64
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		101.561,21				75,18		101.636,39
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		98.944,91				66,69		99.011,60
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.616,30				8,49		2.624,79
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		102.276,39						102.276,39
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		102.276,39						102.276,39
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		75,18				-75,18		
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		1.929,64						1.929,64
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		1.929,64						1.929,64
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		2.569,64						2.569,64

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	5.676,09	354.780,69		0,50			-355.195,19				4.144,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.558,00	15.615,03		0,50			-16.029,53				4.144,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		339.165,66					-339.165,66				
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	268.989,43	568.400,00					-572.039,61				257.008,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	260.648,36	14.599,53	1.100,00				-19.239,14				257.008,75
	kitoms išlaidoms kompensuoti		553.900,47	-1100,00				-552.800,47				
<b>3.</b>	<b>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):</b>	7.580,41	3.667,70		7,99			-5.495,04				5.761,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	932,09		5.269,51	7,99			-448,53				5.761,06
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.648,32	3.667,70	-5.269,51				-5.046,51				
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	3.039,44	742,21	0,00	2.616,30			-2.837,18				3560,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.125,03	742,21	136,4	2.616,30			-2.807,77				2.812,17
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	914,41		-136,4				-29,41				748,60
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>275826,21</b>	<b>927.590,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2.624,79</b>			<b>-935.567,02</b>				<b>270.474,58</b>





**INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>1</sup>	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams <sup>2</sup>	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>3</sup>	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams <sup>4</sup>	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai <sup>5</sup>												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai <sup>6</sup>												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo	47	643.585,78	4.912,37			122.625,38	45	577.660,58	9.931,80			111.856,97

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>1</sup>	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams <sup>2</sup>	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>3</sup>	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams <sup>4</sup>	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	<b>sutartis</b>												
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	19.480,55	487,68			6.702,61	2	32.821,73	101,45			11.973,60
5.2.	kiti darbuotojai	46	624.105,23	4.424,69			115.922,77	43	544.838,85	9.830,35			99.883,37
<b>6.</b>	<b>Kiti</b>	<b>8</b>	<b>57.488,04</b>				<b>6.127,32</b>	<b>14</b>	<b>40.740,96</b>	<b>408,68</b>			<b>3.429,01</b>
<b>7.</b>	<b>Iš viso:</b>	<b>55</b>	<b>701.073,82</b>	<b>4.912,37</b>			<b>128.752,70</b>	<b>59</b>	<b>618.401,54</b>	<b>10.340,48</b>			<b>115.285,98</b>
<b>8.</b>	<b>Iš jų socialinio draudimo sąnaudos</b>		10.579,48	71,23			2.067,25		9.861,92	153,63			1.637,19