

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
finansinės būklės ataskaitos forma)

Įm. kodas 291128570, V.Mačernio 15, LT-90139 Plungė,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2023.10.18 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>687186,69</b>	<b>693898,13</b>
I.	Nematerialusis turtas	P01	1024,72	393,35
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1024,72	94,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	299,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	686161,97	693504,78
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		609862,98	612753,33
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	0,00
II.4	Kiti statiniai		30392,73	25172,82
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3289,00	3790,18
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		42617,26	45388,45
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0,00	0,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	6400,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai		0,00	0,00
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	P04	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>207103,54</b>	<b>125806,62</b>
I.	Atsargos	P05	1892,47	1718,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1892,47	1718,92
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P06	193,00	663,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P07	203775,95	121287,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		8151,77	4792,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		195624,18	116494,37
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P08	1242,12	2136,81
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>894290,23</b>	<b>819704,75</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P09	<b>685717,57</b>	<b>692342,25</b>

I.	Iš valstybės biudžeto		3698,73	4183,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		265734,96	267866,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		372249,40	373920,57
IV.	Iš kitų šaltinių		44034,48	46371,77
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>198100,13</b>	<b>118907,71</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P10	21655,03	21655,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		21655,03	21655,03
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P11	176445,10	97252,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9938,93	2437,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		94056,63	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		72441,96	94790,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7,58	25,03
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P12	<b>10472,53</b>	<b>8454,79</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10472,53	8454,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2017,74	711,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8454,79	7742,87
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>894290,23</b>	<b>819704,75</b>

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

(parašas)

Irena Petreikienė  
(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Genovaitė Bertašienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įm. kodas 291128570, V.Mačernio 15, LT-90139 Plungė,**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2023.09.30 Nr. \_\_\_\_\_

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.09.30
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1034675,83</b>	<b>963954,72</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	964651,32	906613,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		532755,27	472663,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		424744,43	388282,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1763,73	2831,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5387,89	42836,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		70024,51	57341,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		70024,51	57341,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	14	<b>1032952,09</b>	<b>959440,47</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		899752,67	808557,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7411,44	5349,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20980,82	16806,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		375,20	396,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		999,00	1442,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9531,79	48968,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	34,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		89326,90	74070,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4574,27	3815,39
XIV.	KITOS		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1723,74</b>	<b>4514,25</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>294,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		294,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2017,74</b>	<b>4514,25</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2017,74</b>	<b>4514,25</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Genovaitė Bertašienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2023.01.01 - 2023.09.30]									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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 183,79	482 606,34	0,00	119,93	0,00	0,00	483 211,33	0,00	0,00	0,00	3 698,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 549,58	17 853,30	0,00	119,93	0,00	0,00	17 945,68	0,00	0,00	0,00	3 577,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	634,21	464 753,04	0,00	0,00	0,00	0,00	465 265,65	0,00	0,00	0,00	121,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	267 866,12	393 656,83	0,00	0,00	0,00	0,00	395 787,99	0,00	0,00	0,00	265 734,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	267 836,54	9 784,81	0,00	0,00	0,00	0,00	11 919,39	0,00	0,00	0,00	265 701,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29,58	383 872,02	0,00	0,00	0,00	0,00	383 868,60	0,00	0,00	0,00	33,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	373 920,57	0,00	0,00	92,56	0,00	0,00	1 763,73	0,00	0,00	0,00	372 249,40
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	373 920,57	0,00	0,00	92,56	0,00	0,00	1 763,73	0,00	0,00	0,00	372 249,40
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>46 371,77</b>	<b>885,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2 165,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 387,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 034,48</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	46 371,77	885,20	-799,99	2 165,40	0,00	0,00	4 587,90	0,00	0,00	0,00	44 034,48
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	799,99	0,00	0,00	0,00	799,99	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>692 342,25</b>	<b>877 148,37</b>	<b>0,00</b>	<b>2 377,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>886 150,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>685 717,57</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



## PLUNGĖS LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

Biudžetinė įstaiga, V. Mačernio g. 15, 90139 Plungė, tel. (8 448) 72 349, 72369, el. p. [pasaka.plunge@gmail.com](mailto:pasaka.plunge@gmail.com).  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 291128570

### 2023 METŲ TREČIOJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. spalio 24 d.

#### I. BENDROJI DALIS

Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“ – savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 291128570.  
Adresas: V. Mačernio g. 15. LT-90139, Plungė.

Plungės lopšelis-darželis įgyvendina ikimokyklinio, priešmokyklinio ir specialiojo ugdymo ugdymo programas. Šio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 12 vaikų grupių, darželį lankė 207 vaikai.

Lopšelis-darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banke.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Sudaromi ir teikiami atskiri žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. rugsėjo 30 dienos duomenis.

2018 m. kovo 29 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu T1-31 „Dėl biudžetinių įstaigų centralizuoto buhalterinės apskaitos tvarkymo“ įstaigos buhalterinė apskaita nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. tvarkoma centralizuotai Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centre.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų įstaiga neturi.

Įstaiga veiklos nutraukti nenumato.

2023 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 65 sąrašiniai darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 65,73 pareigybės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 899752,67 eurų.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Lopšelio-darželio 2023 metų trečiojo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Aiškinamasis raštas.

Finansinėse ataskaitose visos sumos nurodytos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

#### III. PASTABOS

##### Finansinės būklės ataskaita

##### 3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

**(pastaba Nr. 1).** Veikloje naudojamas nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė nurodyta finansinės būklės ataskaitoje 1024,72 eurų. Ją sudaro internetinės svetainės likutinė vertė. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį internetinei svetainei sukauptos išlaidos 299,00 eurų ir patirtos išlaidos 700,00 eurų šiuo ataskaitiniu laikotarpiu kuriant nematerialųjį turtą, iš viso 999,00 eurų perkeltos į svetainės įsigijimo savikainą, kurios vertė buvo 300,00 eurų. Atlikti darbai pagerino svetainės naudingąsias savybes ir

prailgino jos amortizacijos laiką ir šio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje sudaro 1299,00 eurų. Amortizacijos atskaitymai iš viso 274,28 eurų, tame skaičiuje per ataskaitinį laikotarpį sukaupta amortizacijos suma 68,63 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyto ilgalaikio nematerialiojo turto vienetų.

### **3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį**

**(pastaba Nr. 2).** Finansinės būklės ataskaitoje 2023 m. rugsėjo 30 d. ataskaitoje pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė. Ilgalaikį materialiojo turto likutinę vertę 686161,97 sudaro: pastatai 609862,98 eurų, infrastruktūros ir kiti statiniai 30392,73 eurų, mašinos ir įrenginiai 3289,00 eurų, baldai 3021,77 eurų, kompiuterinės ir kitos baldų įrangos likutinė vertė 0,00 eurų, kitas ilgalaikis materialusis turtas 39595,49 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per laikotarpį sudarė 7342,81 eurų. Ataskaitiniu laikotarpiu iš ilgalaikio turto komplektavimo savikainos perkeltas į kitų statinių grupę ir įvestas į eksploataciją sportinis takas, kurio savikaina 6400,00 eurų. Per 2023 metų tris ketvirčius nebuvo nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vienetų.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina: kitų statinių įsigijimo savikaina 1230,31 eurų, mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina 13628,27 eurų, baldų 1589,73 eurų, kompiuterinės įrangos 578,93 eurų, biuro įrangos įsigijimo savikaina 1972,60 eurų, kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 322,93 eurų. Iš viso naudojama įstaigos veikloje visiškai nudėvėto materialiojo ilgalaikio turto, kurio savikaina 19322,87 eurų.

**3.3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą ir biologinį turtą (pastaba Nr. 3,4).** Įstaiga tokio turto neturi.

**3.4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. 5).** Atsargų likučių suma 1892,47 eurų sudaro maisto produktai 1679,98 eurų, kitos prekės 103,59 eurų, medicininės priemonės 108,90 eurų. Pagal finansavimo šaltinius tai yra įstaigos pajamos 442,60 eurų, valstybės biudžeto lėšos 1243,44 eurų, Europos Sąjungos lėšos 92,56 eurų, savivaldybės biudžeto lėšos 113,87 eurų. Šio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 173,55 eurų didesnis nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

**3.5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. 6)** Šio ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną išankstinių apmokėjimų suma sudarė 193,00 eurų. Šią sumą sudaro išankstinis apmokėjimas už transporto paslaugas UAB „Mivada“ 160,00 eurų, iš kurių mokymo lėšos 121,60 eurų, įstaigos pajamų lėšos 38,40 eurų, ir ateinančių laikotarpių sąnaudos už atliekų išvežimą 33,00 eurais, kurių finansavimo šaltinis savivaldybės savarankiškųjų funkcijų lėšos.

**3.6. Informacija apie vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. 7).** Gautinas sumas už paslaugas 8151,77 eurų sudaro paskaičiuoti mokėjimai tėvams už suteiktas paslaugas 8097,77 eurų ir gautinos sumos už turto nuomą 54,00 eurų. Sukaupta gautina suma yra 195624,18 eurų, kurią ataskaitiniam laikotarpiui sudaro sukauptos finansavimo pajamos finansuojamos iš valstybės biudžeto 110978,76 eurų, iš savivaldybės biudžeto 84015,99 eurų, iš savivaldybės išdo susigražintinos įstaigos pajamų lėšos 629,43 eurų.

**3.7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. 8).** Pinigų likutį 1242,12 eurų sudaro įstaigos pajamų surinkimo už suteiktas paslaugas sąskaitoje tėvų įnašai sudaro 7,58 eurų, nebiudžetinėje įstaigos pajamų sąskaitoje 680,84 eurų, iš kurių įstaigos pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų 674,17 eurų ir gautas avansas maisto produktams pagal ekologišką ir pagal nacionalinę maisto kokybės sistemą pagamintų maisto produktų vartojimo skatinimo ikimokyklinio ugdymo įstaigose paramos programą valstybės biudžeto lėšos 6,67 eurų ir paramos lėšų sąskaitoje paramos lėšos 553,70 eurų.

**3.8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. 9).** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 685717,57 eurų. Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 3698,73 eurų sudaro valstybės lėšos nepiniginiam turtui įsigyti 3577,13 eurų, tai yra ilgalaikio turto likutinė vertė 2327,02 eurų, atsargų likutinė vertė 1243,44 eurų ir gautas avansas atsargoms apmokėti 6,67 eurų, bei gautas finansavimas kitoms išlaidoms 121,60 eurų. Lėšos iš savivaldybės biudžeto 265734,96 eurų yra ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 265588,09 eurų, atsargų likutis 113,87 eurų ir finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms 33,00 eurų. Europos Sąjungos 372249,40 eurų lėšų likutis nepiniginiam turtui įsigyti yra ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė



372156,84 eurų ir atsargų likutis 92,56 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių pagal programą pieno produktų ir vaisių vartojimo vaikų ir švietimo įstaigose paramos iš tiekėjų gauta už 2165,40 eurų. Iš SAM Ekstremalių situacijų centro nemokamai gauta priemonių už 212,49 eurų, kurių finansavimo šaltinis 92,56 Europos sąjungos lėšos, valstybės biudžeto lėšos 119,93 eurų. Gautos lėšos iš kitų šaltinių nepiniginam turtui įsigyti 799,99 eurų pergrupuotos ir panaudotos kitoms išlaidoms. Ši suma, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 2327,44 eurų ir 2260,46 eurų atsargoms sunaudotų lėšų iš kitų šaltinių sudaro savo veiklai panaudotas sumas, iš viso 5387,89 eurų. Finansavimo sumų likutį 44034,48 eurų iš kitų šaltinių sudaro finansavimo sumos atsargoms 553,70 eurų, esančių banko sąskaitoje ir ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 43480,78 eurų.

**3.9. Informacija apie ilgalaikus įsipareigojimus.** Plungės lopšelis darželis „Pasaka“ 2023 m. rugsėjo 30 d. turėjo ilgalaikių įsipareigojimų 21655,03 eurų, kuriuos sudaro darbuotojams, kuriems suėjęs pensijinis amžius priskaičiuotos išeitinės išmokos 21345,52 Eur ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos 309,51 eurų.

**3.10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba Nr. 11).** Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 176445,10 eurų sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 9938,93 eurų, su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos 94056,63 eurų, ateinančių laikotarpių pajamos 7,58 eurų ir sukauptos mokėtinos sumos 72441,96 eurų.

Skola tiekėjams už suteiktas paslaugas ir gautas prekes sudaro 9938,93 eurų:

UAB „Plungės sveikatos centras“ 126,00 eurų,

Telia Lietuva, AB 72,04 eurų,

Tele2 19,00 eurų,

UAB „Strategas“ 72,60 eurų,

UAB „Eurosistema ir ko“ 114,80 eurų,

UAB „Elti“ 242,00 eurų,

UAB „Šilumos tinklai“ 265,55 eurų,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ 202,54 eurų,

UAB „Plungės vandenys“ 429,02 eurų,

UAB „Elektrum Lietuva“ 356,59 eurų,

UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 133,10 eurų,

UAB „Mažeikių mėsinė“ 1395,89 eurų,

UAB „Solvingė“ 4115,84 eurų,

UAB „Plungės duonos kepiniai“ 186,58 eurų,

ŽŪB „BIO LEUA“ 728,42 eurų,

UAB „Lobby Baltic“ 294,57 eurų,

UB „Žemaitijos pienas“ 910,74 eurų,

UAB „Vilguva“ 210,02 eurų,

UAB „Juorega“ 25,01 eurų,

UAB Saugos tarnyba „Argus“ 38,62 eurų.

Su darbo santykiais susijusias mokėtinas sumas viso 94056,63 eurų sudaro mokėtinas darbo užmokestis 57595,77 eurų, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 22467,23 eurų, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 13917,13 eurų, kitos mokėtinos sumos 76,50 eurų. Kitą dalį trumpalaikių įsipareigojimų 72441,96 eurų sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 71332,24 eurų ir nuo jų priskaitytos sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 1109,72 eurų. Ateinančių laikotarpių pajamos sudarė 7,58 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, trumpalaikių įsipareigojimų suma padidėjo 79192,42 eurų dėl su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ir sukauptų atostogų sąnaudų bei socialinio draudimo sumų padidėjimo, nes paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną darbo užmokesčio įsipareigojimų sumos nebuvo ir tiekėjams mokėtinų sumų padidėjimo 7501,56 eurų.

**3.11. Grynasis turtas (pastaba Nr.12).** Grynojo turto pokyčiai: ataskaitinio laikotarpio pradžia likutis 8454,79 eurų ir per ataskaitinį laikotarpį susidaręs perviršis 2017,74 eurų sudaro grynąjį perviršį 10472,53 eurų 2023 m. rugsėjo 30 d. grynojo turto rezultata 10472,53 eurų sudaro: finansinės būklės ataskaitos turto dalyje esanti 3633,96 eurų ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, išankstinis apmokėjimas už paslaugas 38,40 eurų, atsargų likučių 442,60 eurų įstaigos pajamų likutis, gautinų sumų už suteiktas paslaugas 8151,77 eurų likutis, gražintinų iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų likutis 629,43 eurų, nebiudžetinių piniginių lėšų banko sąskaitoje 674,17 eurų, tėvų įnašų banko sąskaitoje 7,58

eurų likutis minus įsipareigojimų suma tiekėjams 3097,80 eurų ir minus ateinančių laikotarpių pajamos 7,58 eurų.

### **Veiklos rezultatų ataskaita**

**3.12. Informacija apie veiklos pajamas.** Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos yra finansavimo pajamos 964651,32 eurų (**pastaba Nr. 13**), kurias sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 532755,27 eurų, iš savivaldybės biudžeto 424744,43 eurų, iš Europos Sąjungos 1763,73 eurų, pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 5387,89 eurų. Pagrindinės veiklos kitas pajamos sumoje 70024,51 eurų sudaro tėvų įnašai 69664,11 eurų ir pajamos už prekes ir paslaugas 360,40 eurų. Kitos veiklos pajamos 294,00 eurų yra patalpų nuomos pajamos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (**pastaba Nr.14**). Per 2023 metų tris ketvirčius pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1032952,09 eurų. Palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu veiklos sąnaudos padidėjo 73511,62 eurų. Didžioji dalis sąnaudų yra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios sudaro 87,1 % visų patirtų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų sumažėjo palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes šiuo laikotarpiu atliekami remonto darbai sudarė mažesnę sumą. Sunaudotų atsargų savikainos didžiąją dalį sudaro mitybos savikaina, 86,0 % visų įstaigos pagrindinės veiklos atsargų sąnaudų, per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė 76885,16 eurų.

**3.13. Nebalansinės sąskaitos.** Lopšelis-darželis pagal 2007 m. spalio 04 d. valstybinės žemės panaudos sutartį Nr. V2-PN68/2007-0139 naudoja 0,9217 ha ploto žemės sklypą. Sutartis sudaryta penkiasdešimt metų nuo sutarties sudarymo dienos. Sutartyje nurodyta neatlygintinai pagal panaudos sutartį naudojamo žemės sklypo vertė 30751,85 eurų. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinis inventorių apskaitomas pagal skirtą naudoti ūkinio inventoriaus reikalavimus. Išduotas naudoti veikloje turtas 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenimis sudaro 151594,88 eurų.

Direktorė

Irena Petreikienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	LD Pasaka Tarpinės finansinės ataskaitos 2023 m. III ketvirtis
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-10-25 Nr. V4--3198
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento adresatas (-ai)</b>	PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖ
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Genovaitė Bertašienė Vedėjas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-10-24 16:50
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Irena Petreikienė Direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-10-25 10:02
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-10-13 10:50 - 2025-10-12 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Registravimas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nijolė Krolienė Buhalteris (-ė)
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-10-25 10:19
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-10-25 10:20
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-10-21 19:04 - 2025-10-20 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	3
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	VR 2023-09-30.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	20 VSAFAS 2023-09-30.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	AR 2023 m. III ketv..pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20231023.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-10-31)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2023-10-31 nuorašą suformavo Virga Klusienė

<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-