

**(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 2024 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2024.04.16 Nr. \_\_\_\_\_

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>704527,75</b>	<b>706637,66</b>
I.	Nematerialusis turtas	P01	964,42	994,57
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		964,42	994,57
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	703563,33	705643,09
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		609025,08	608899,53
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	0,00
II.4	Kiti statiniai		51840,31	52569,82
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2954,89	3121,94
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		39743,05	41051,80
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0,00	0,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
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>308435,54</b>	<b>138490,18</b>
I.	Atsargos	P05	1851,02	1706,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1851,02	1706,18
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	224,00	56,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P07	298616,85	136133,75
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		8640,93	6902,63
III.5	Sukauptos gautinos sumos		289975,92	129231,12
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P08	7743,67	593,61
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1012963,29</b>	<b>845127,84</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P09	<b>709665,33</b>	<b>704446,97</b>

I.	Iš valstybės biudžeto		10475,73	3397,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		287318,07	287475,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		371073,58	371661,49
IV.	Iš kitų šaltinių		40797,95	41912,11
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>291914,71</b>	<b>132514,83</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P10	21922,44	21922,44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		21922,44	21922,44
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P11	269992,27	110592,39
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		13324,13	6186,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		104499,94	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		152168,20	104404,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,86
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P12	<b>11383,25</b>	<b>8166,04</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		11383,25	8166,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3217,21	-288,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8166,04	8454,79
<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>1012963,29</b>	<b>845127,84</b>

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

(parašas)

Irena Petreikienė  
(vardas ir pavardė)

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 2024 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2024.03.31 Nr. \_\_\_\_\_

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024.01.01 - 2024.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.03.31
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>431380,13</b>	<b>383041,71</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		407603,16	359955,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		171581,52	194281,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		232733,59	163698,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		587,91	587,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2700,14	1386,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23776,97	23086,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23776,97	23086,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>428453,92</b>	<b>382129,22</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		365289,89	331766,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3198,91	1771,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11051,44	12274,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		0,00	96,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		789,49	682,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1270,96	1217,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45528,83	32825,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1324,40	1495,20
XIV.	KITOS		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2926,21</b>	<b>912,49</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>291,00</b>	<b>138,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		291,00	138,00
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>3217,21</b>	<b>1050,49</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>3217,21</b>	<b>1050,49</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 [2024-01-01 - 2024-03-31]									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):	3 397,55	119 783,99	0,00	0,00	0,00	0,00	112 705,81	0,00	0,00	0,00	10 475,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 397,55	23 347,42	0,00	0,00	0,00	0,00	16 269,24	0,00	0,00	0,00	10 475,73
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	96 436,57	0,00	0,00	0,00	0,00	96 436,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	287 475,82	129 103,18	0,00	6 334,35	0,00	0,00	135 594,23	0,00	1,05	0,00	287 318,07
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	287 419,18	2 209,49	0,00	6 334,35	0,00	0,00	8 868,95	0,00	0,00	0,00	287 094,07
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56,64	126 893,69	0,00	0,00	0,00	0,00	126 725,28	0,00	1,05	0,00	224,00
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):	371 661,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,91	0,00	0,00	0,00	371 073,58
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	371 661,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,91	0,00	0,00	0,00	371 073,58
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>41 912,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 585,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 700,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 797,95</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41 912,11	0,00	0,00	1 585,98	0,00	0,00	2 700,14	0,00	0,00	0,00	40 797,95
4.2.	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>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>704 446,97</b>	<b>248 887,17</b>	<b>0,00</b>	<b>7 920,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251 588,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1,05</b>	<b>0,00</b>	<b>709 665,33</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

### 2024 METŲ PIRMOJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. balandžio 17 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 208 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 2024 m. kovo 31 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.

2024 m. kovo 31 d. įstaigoje dirbo 63 sąrašiniai darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 66,48 pareigybės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 365289,89 eurų.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2023 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Lopšelio-darželio 2024 metų pirmojo 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 964,42 eurų. Ją sudaro internetinės svetainės likutinė vertė. Internetinės svetainės savikaina 1299,00 eurų, amortizacijos atskaitymai sudaro 334,58 eurų, tame skaičiuje per ataskaitinį laikotarpį sukaupta amortizacijos suma 30,15 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 2024 m. kovo 31 d. ataskaitoje pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė. Ilgalaikį materialiojo turto savikaina laikotarpio pradžioje 866663,55 eurų, įsigijimo

savikaina per ataskaitinį laikotarpį 1089,00 eurų minus sukauptas nusidėvėjimas 161020,46 ir per ataskaitinį laikotarpį sukauptas nusidėvėjimas 3168,76 eurų sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę 703563,33 eurų: tai yra: pastatai 609025,08 eurų, kiti statiniai 51840,31 eurų, mašinos ir įrenginiai 2954,89 eurų, baldai 2699,54 eurų, kompiuterinės ir kitos baldų įrangos likutinė vertė 633,84 eurų, kitas ilgalaikis materialusis turtas 36409,67eurų. Ataskaitiniu laikotarpiu Plungės rajono savivaldybės administracija perdavė nebaigtos statybos turto grupėje 1089,00 eurų šilumos suvartojimo sistemos diegimo darbus. Šių darbų vertė buvo perkelta į ilgalaikio materialiojo turto vieneto pastato savikainą. 2024 metų pirmąjį ketvirtį 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 1737,15 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 19829,61 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 1851,02 eurų sudaro maisto produktai 1638,53 eurų, kitos prekės 103,59 eurų, medicininės priemonės 108,90 eurų. Pagal finansavimo šaltinius tai yra įstaigos pajamos 1301,87 eurų, valstybės biudžeto lėšos 411,55 eurų, Europos Sąjungos lėšos 92,56 eurų, savivaldybės biudžeto lėšos 36,08 eurų, kitos lėšos 8,96 eurų. Šio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 144,84 eurų didesnis nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

**3.5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. 6)** Ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną išankstinių apmokėjimų suma sudarė 125,00 eurų. Šią sumą sudaro išankstinis apmokėjimas MB „Progarantas“ už darbuotojo kvalifikacijos kėlimo išlaidas ir ateinančių laikotarpių sąnaudos už atliekų išvežimą 99,00 eurais, iš viso 224,00 eurų, kurių finansavimo šaltinis savivaldybės savarankiškųjų funkcijų lėšos.

**3.6. Informacija apie vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. 7).** Gautinas sumas už paslaugas 8640,93 eurų sudaro paskaičiuoti mokėjimai tėvams už suteiktas paslaugas 8532,93 eurų ir gautinos sumos už turto nuomą 108,00 eurų. Sukaupta gautina suma yra 289975,92 eurų, kurią ataskaitiniam laikotarpiui sudaro sukauptos finansavimo pajamos finansuojamos iš valstybės biudžeto 125611,67 eurų, iš savivaldybės biudžeto 159634,52 eurų, iš savivaldybės išdo susigrąžintinos įstaigos pajamų lėšos 4729,73 eurų,

**3.7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. 8).** Pinigų likutį 7743,67 eurų sudaro įstaigos pajamų surinkimo už suteiktas paslaugas sąskaitoje tėvų įnašai sudaro 13,57 eurų, nebiudžetinėje įstaigos pajamų sąskaitoje gautas avansas 7176,40 eurų maisto produktams pagal ekologiškų ir pagal nacionalinę maisto kokybės sistemą pagamintų maisto produktų vartojimo skatinimo ikimokyklinio ugdymo įstaigose paramos programą valstybės biudžeto lėšos 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 709665,33 eurų. Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 10475,73 eurų sudaro valstybės lėšos nepiniginiam turtui tai yra ilgalaikio turto likutinė vertė 2887,78 eurų, atsargų likutinė vertė 411,55 eurų, bei gautas avansas atsargoms apmokėti 7176,40 eurų. Lėšos iš savivaldybės biudžeto 287318,07 eurų yra ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 287057,99 eurų, atsargų likutis 36,08 eurų ir finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms 224,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį iš Plungės rajono savivaldybės administracijos gauta nemokamai 12 indaplovių už 5245,35 eurų, kurių finansavimo šaltinis savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšos. Gautas ūkinis inventorių atiduotas naudoti vaikų grupėse. Europos Sąjungos 371073,58 eurų lėšų likutis nepiniginiam turtui įsigyti yra ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 370981,02 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 1585,98 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 1123,12 eurų ir 1577,02 eurų atsargoms sunaudotų lėšų iš kitų šaltinių sudaro savo veiklai



panaudotas sumas, iš viso 2700,14 eurų. Finansavimo sumų likutį 40797,95 eurų iš kitų šaltinių sudaro finansavimo sumos atsargoms 562,66 eurų ir ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 40235,29 eurų.

**3.9. Informacija apie ilgalaikus įsipareigojimus.** Plungės lopšelis darželis „Pasaka“ 2024 m. kovo 31 d. turėjo ilgalaikių įsipareigojimų 21922,44 eurų, kuriuos sudaro darbuotojams, kuriems suėjęs pensijinis amžius priskaičiuotos išeitinės išmokos 21609,10 Eur ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos 313,34 eurų.

**3.10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba Nr. 11).** Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 269992,27 eurų sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 13324,13 eurų, su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos 104499,94 eurų ir sukauptos mokėtinos sumos 152168,20 eurų.

Skola tiekėjams už suteiktas paslaugas ir gautas prekes sudaro 13324,13 eurų:

UAB „Plungės sveikatos centras“ 64,00 eurų,

Telia Lietuva, AB 72,04 eurų,

Tele2 19,00 eurų,

UAB „Strategas“ 72,60 eurų,

UAB „Eurosistema ir ko“ 229,60 eurų,

UAB „Sanlitas“ 109,00 eurų,

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras 456,00

UAB „Šilumos tinklai“ 1545,89 eurų,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ 302,63 eurų,

UAB „Plungės vandenys“ 275,11 eurų,

UAB „Elektrum Lietuva“ 299,11 eurų,

UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 399,30 eurų,

UAB „Nevda“ 38,91 eurų,

UAB „Mažeikių mėsinė“ 1023,36 eurų,

UAB „Solvingė“ 3363,93 eurų,

UAB „Vilguva“ 789,19 eurų,

UAB „Plungės duonos kepiniai“ 399,65 eurų,

ŽŪB „BIO LEUA“ 1541,72 eurų,

UAB „Žemaitijos pienas“ 2210,79 eurų,

Astrauskienė Raminta 76,00 eurų,

UAB „Kauno saulėtekis“ 34,14 eurų,

UAB „Printera“ 2,16 eurų.

Su darbo santykiais susijusias mokėtinas sumas viso 104499,94 eurų sudaro mokėtinas darbo užmokestis 65001,40 eurų, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 23962,78 eurų, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 15535,76 eurų. Kitą dalį trumpalaikių įsipareigojimų 152168,20 eurų sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 149895,81 eurų ir nuo jų priskaitytos sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 2272,39 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, trumpalaikių įsipareigojimų suma padidėjo 159399,88 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 7137,28 eurų.

**3.11. Grynasis turtas (pastaba Nr.12).** Grynojo turto pokyčiai: ataskaitinio laikotarpio pradžia likutis 8166,04 eurų ir per ataskaitinį laikotarpį susidaręs perviršis 3217,21 eurų sudaro grynąjį perviršį 11383,25 eurų 2024 m. kovo 31 d. grynojo turto rezultata 11383,25 eurų sudaro: finansinės būklės ataskaitos turto dalyje esanti 3365,67 eurų ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, atsargų likučių 1301,87 eurų įstaigos pajamų likutis, gautinų sumų už suteiktas paslaugas 8640,93 eurų likutis, gražintinų iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų likutis 4729,73 eurų, tėvų įnašų banko sąskaitoje 13,57 eurų likutis minus įsipareigojimų suma tiekėjams 6668,52 eurų.

### **Veiklos rezultatų ataskaita**

**3.12. Informacija apie veiklos pajamas.** Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos yra finansavimo pajamos 407603,16 eurų (**pastaba Nr. 13**), kurias sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 171581,52 eurų, iš savivaldybės biudžeto 232733,59 eurų, iš Europos Sąjungos 587,91 eurų, pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 2700,14 eurų. Pagrindinės veiklos kitas pajamos sumoje 23776,97

eurų sudaro tėvų įnašai 23576,37 eurų ir pajamos už prekes ir paslaugas 200,60 eurų. Kitos veiklos pajamos 291,00 eurų yra patalpų nuomos pajamos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (**pastaba Nr.14**). Per 2024 metų pirmą ketvirtį pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 428453,92 eurų. Palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu veiklos sąnaudos padidėjo 46324,70 eurų. Didžioji dalis sąnaudų yra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios sudaro 85,3 % visų patirtų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį. Padidėjo sunaudotų atsargų savikaina dėl ekologinių produktų naudojimo vaikų maitinimui, nes atsargų savikainos didžiąją dalį sudaro mitybos savikaina, 79,2 % visų įstaigos pagrindinės veiklos atsargų sąnaudų, per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė 36071,50 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. Pagal panaudos sutartį iš Nacionalinės švietimo agentūros gauti multisensorinės aplinkos mobilūs rinkiniai užpajamuoti nebalansinėje sąskaitoje kaip ilgalaikio materialiojo turto vienetas už 3778,83 eurų. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinis inventorių apskaitomas pagal skirtą naudoti ūkinio inventorių reikalavimus. Išduotas naudoti veikloje turtas 2024 m. kovo 31 d. duomenimis sudaro 154583,03 eurų.

Direktorė

Irena Petreikienė

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 2024 m. I ketvirtis
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-04-19 Nr. V4--1365
<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>	2024-04-18 13:52
<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>	2024-04-19 10:12
<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>	2024-04-19 10:31
<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>	2020-10-21 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. 2024-03-31.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	FS 2024-03-31.pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	AR 2024 m. I ketv..pdf
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240412.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-02)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-05-02 nuorašą suformavo Virginija Klusienė

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