

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis

Įm.k.306808778 Kauno g. 13b, LT-68178 Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
1.	ILGALAIKIS TURTAS		6 435 456,83	6 555 201,00
1.1.	Nematerialusis turtas		397,61	537,74
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		397,61	537,74
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 435 059,22	6 554 663,26
1.2.1.	Zemė			
1.2.2.	Pastatai		5 529 566,15	5 587 279,51
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		115 977,54	121 432,84
1.2.4.	Kiti statiniai		368 036,88	393 819,97
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		221 004,11	224 881,42
1.2.6.	Transporto priemonės		16 537,77	17 444,67
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		157 632,87	183 500,95
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaišta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos		26 303,90	26 303,90
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai išteklių			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 032 748,51	1 295 607,06
3.1.	Atsargos	P08	55 246,46	57 588,57
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos	P09	7 373,21	5 160,14
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1 896 727,35	1 149 700,26
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		1 746 403,29	1 010 664,05
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		44 942,09	38 116,05
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		105 381,97	96 064,95
3.3.5.	Kitos gautinos sumos			4 855,21
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	73 401,49	83 158,09
4.	IŠ VISO TURTO:		8 468 205,34	7 850 808,06
5.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6 422 791,02	6 570 651,01
5.1.	Iš valstybės biudžeto		258 984,66	277 468,06
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		5 123 445,13	5 210 504,79
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 018 454,39	1 041 747,23
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		21 906,84	40 930,93
6.	ISIPAREIGOJIMAI		1 806 582,94	1 014 007,08
6.1.	Atidėjimai	P15	146 283,94	146 283,94
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1 660 299,00	867 723,14
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinės socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinės sumos		78 473,80	1 695,65
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		718 017,59	0,00
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		863 807,61	866 027,49
6.3.5.1.	Mokėtinės sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		863 807,61	866 027,49

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
7.	GRYNASIS TURTAS		238 831,38	266 149,97
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		238 831,38	266 149,97
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjektų sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		238 831,38	266 149,97
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8 468 205,34	7 850 808,06

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis

Įm.k. 306808778, Kauno g. 13b, LT-68178 Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
1.	PAJAMOS	P21	9 141 727,12	8 207 863,14
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		8 603 778,09	7 633 984,94
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		4 024 895,43	3 693 520,25
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžeto		4 367 397,97	3 817 808,25
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		209 101,33	116 987,66
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		2 383,36	5 668,78
1.2.	KITOS PAJAMOS		537 949,03	573 878,20
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		537 193,73	573 150,40
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos			
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		537 193,73	573 150,40
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos		755,30	727,80
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos			
2.	SAŃAUDOS	P22	9 169 045,71	8 158 946,57
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SAŃAUDOS		7 655 583,59	6 837 906,26
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		7 597 688,35	6 790 671,64
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		57 895,24	47 234,62
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SAŃAUDOS		1 395 614,24	1 189 730,32
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		1 395 614,24	1 189 730,32
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SAŃAUDOS		115 365,39	129 748,22
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SAŃAUDOS		2 482,49	1 561,77
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SAŃAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SAŃAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS			
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SAŃAUDOS			
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		-27 318,59	48 916,57
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-27 318,59	48 916,57

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

306808778, Marijampolė, Kauno g. 13b

2026 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Buveinė - Kauno g. 13b, LT-68178 Marijampolė. Įstaigos kodas 306808778. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausanti Marijampolės savivaldybei.

Lopšelio-darželio savininkas – Marijampolės savivaldybė, adresas J. Basanavičiaus a. 1, LT-68307 Marijampolė.

Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10.

Kitos švietimo veiklos rūšys - priešmokyklinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, kitas, niekur nepriskirtas, švietimas.

Kitos ne švietimo veiklos rūšys - vaikų dienos priežiūros veikla, kitų maitinimo paslaugų teikimas, nekilnojamojo turto tvarkyba už atlygį arba pagal sutartį.

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis turi 11 skyrių:

1. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Ąžuoliukas“, buveinės adresas Mokolų g. 69, LT-68163 Marijampolė;

2. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Nykštukas“, buveinės adresas Uosupio g. 2, LT-68160 Marijampolė;

3. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Pasaka“, buveinės adresas P. Vaičičiaus g. 24, LT-68292 Marijampolė;

4. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Rasa“, buveinės adresas Rasos g. 21, LT-68187 Marijampolė;

5. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Rūta“, buveinės adresas Draugystės g. 5A, LT-68255 Marijampolė;

6. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Šaltinėlis“, buveinės adresas K. Griniaus g. 12A, LT-68282 Marijampolė;

7. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Šypsenėlė“, buveinės adresas R. Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė;

8. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Vaivorykštė“, buveinės adresas Mokolų g. 11, LT-68172 Marijampolė;

9. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Varpelis“, buveinės adresas Jaunimo g. 3, LT-68247 Marijampolė;

10. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Želmenėliai“, buveinės adresas J. Žemaitės g. 25 LT-68263 Marijampolė;

11. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius Patašinės universalus daugiafunkcis centras, buveinės adresas Nausupės skg. 4, Patašinės k., Marijampolės sen., LT-69105 Marijampolės sav.

Lopšelyje-darželyje 2026 metų I-ą pusmetį vidutiniškai dirbo 512 darbuotojų (2025 metų I-ą pusmetį – 516).

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sprendimai dėl teisinių ginčų nevyksta.

Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

III. PASTABOS

P08. Atsargos 55 246,46 Eur sudaro: 11 779,87 Eur maisto produktai, 500,73 Eur kuras, 42 965,86 Eur medžiagos ir ūkinis inventorių neatiduotas naudoti. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, šis likutis sumažėjo 4,07 procento.

P09. Iš anksto sumokėtos sumos – 7 373,21 Eur yra teisės aktų prenumerata, automobilių ir turto draudimas bei iš anksto sumokėta suma tiekėjui pagal sutartį. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu šis likutis padidėjo 42,89 procento.

P10. Gautinas finansavimo sumas 1 746 403,29 Eur sudaro: sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto: mokymo lėšos (K) – 854255,36 Eur ir valstybės lėšos (Y) – 27 855,66 Eur, sukauptos gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto pajamos – 864 292,27 Eur.

Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas 44 942,09 Eur yra pervestos savivaldybei ir nesusigražintos įstaigos pajamos.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 105 381,97 Eur sudaro gautinos sumos iš tėvų už suteiktas paslaugas (mokestis už vaikų išlaikymą).

P11. Pinigų sumą 73 401,49 Eur sudaro: 6 098,94 Eur - įstaigos surinktos pajamos, 156,16 Eur – įplaukos už paslaugas iš biudžeto, 7 744,24 Eur - paramos lėšos ir 59 402,15 Eur projektų lėšos.

P12. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas priede.

P15. Apskaičiuoti atidėjiniai išeitinėms išmokoms mokėti tiems darbuotojams, kurie įgijo teisę pasinaudoti sąlyga nutraukti darbo santykius pagal Darbo kodekso 56 str. 1 dalies 4 punktą.

P17. Tiekėjams mokėtiną sumą 78 473,80 Eur sudaro: 19 417,30 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos, 57 252,36 Eur – įstaigos pajamų lėšos, 197,14 Eur – kitos lėšos, 1 607,00 Eur – projekto lėšos.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 718 017,59 Eur: 418 495,27 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 27 855,66 Eur – valstybės biudžeto lėšos ir 271 666,66 Eur – mokymo lėšos.

Kitus įsipareigojimus 863 807,61 Eur sudaro: 1 123,15 Eur - tėvų įmokų permokos už darželį, 862 684,46 Eur – sukauptos atostoginių sąnaudos: savivaldybės biudžeto – 356 360,77 Eur, valstybės biudžeto – 506 323,69 Eur.

P21. Finansavimo pajamos, lyginant su praėjusių metų I pusmečiu, padidėjo 12,70 procento.

Kitos pajamos, lyginant su praėjusių metų I pusmečiu, sumažėjo 6,26 procento.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 7 655 583,59 Eur sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos bei socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos – 7 540 708,09 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 114 875,50 Eur. Ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusių metų I pusmečiu, sąnaudos padidėjo 11,96 procento, dėl padidėjusio darbuotojų darbo užmokesčio.

Prekių ir paslaugų sąnaudos, lyginant su praėjusių metų I pusmečiu, padidėjo 17,31 procento.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, lyginant su praėjusių metų I pusmečiu, sumažėjo 11,08 procento.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas pagal 2024 m. birželio 12 d. panaudos sutartį Nr. TAs-43(5.68E) iš Marijampolės savivaldybės administracijos gautas ilgalaikis materialusis turtas 28 vnt. savikaina 295 448,36 Eur. Taip pat 2025 m. pagal panaudos sutartis gauti 8 žemės sklypai, kurių vertė 633 723,00 Eur. Taip pat apskaitomas atiduotas naudoti ūkinis inventorių (49052,27 vnt.), kurio vertė 2 216 021,21 Eur.

PRIDEDAMA.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio
2026 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
priedas

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

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 pergrupavim as	Neatlygin tinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavi mo sumos (grąžinto s)	Finansavim o sumų (gautinų) pasikeitima s	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto:	277 468,06	3 706 889,71	0,00				-3 725 373,11				258 984,66
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	269 725,48	92 577,33	19 487,96				-125 607,39				256 183,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 742,58	3 614 312,38	-19 487,96				-3 599 765,72				2 801,28
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	5 210 504,79	3 856 715,66	0,00		-12 594,27		-3 931 181,05				5 123 445,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 200 566,79	0,00	57 075,21		-12 594,27		-130 544,06				5 114 503,67
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 938,00	3 856 715,66	-57 075,21				-3 800 636,99				8 941,46
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1 041 747,23	195 216,49	0,00				-209 101,33	-9 408,00			1 018 454,39
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	974 858,91	0,00	71 139,73				-75 379,17				970 619,47
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66 888,32	195 216,49	-71 139,73				-133 722,16	-9 408,00			47 834,92
4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:	40 930,93		0,00		-16 640,73		-2 383,36				21 906,84
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32 403,74		492,95		-16 640,73		-2 093,36				14 162,60
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 527,19		-492,95				-290,00				7 744,24
6.	Iš viso finansavimo sumų	6 570 651,01	7 758 821,86	0,00		-29 235,00		-7 868 038,85	-9 408,00			6 422 791,02

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Aušra Račiūnienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2026 m. I-o pusmečio finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-07-17 Nr. AT-580 (6.28 E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis-Direktorius Birutė Dičiūnienė 2026-07-17; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis-Vyriausiasis buhalteris Aušra Račiūnienė 2026-07-17
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Deka Office“.