

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

190396618, Marijampolės sav. Patašinės k. Nausupės skg. 4.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023- - Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		285871,60	290883,34
I.	Nematerialusis turtas	P01	1,45	1,45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,45	1,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		285870,15	290881,89
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		257289,41	261770,55
II.3	Infrastruktūros statiniai			17018,89
II.4	Kiti statiniai		15413,58	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8709,27	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		457,89	12092,45
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4000,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		36699,32	26902,69
I.	Atsargos	P02	485,93	229,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		485,93	229,22
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	P03	109,54	143,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	35145,53	25729,66
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,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34355,36	25729,66
III.6	Kitos gautinos sumos		790,17	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	958,32	800,60
	IŠ VISO TURTO:		322570,92	317786,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	287620,09	291683,94
I.	Iš valstybės biudžeto		9604,53	6574,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		73895,99	75097,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		203159,80	209210,51
IV.	Iš kitų šaltinių		959,77	802,05
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P07	34418,51	25893,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3744,48	3141,56
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3744,48	3141,56
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30674,03	22751,44
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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		90,24	459,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30520,64	22128,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		63,15	163,34
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	532,32	209,09
I.	Dalininku kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		532,32	209,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P12	323,23	-295,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		209,09	504,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		322570,92	317786,03

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Zita Kiršienė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

190396618, Marijampolės sav. Patašinės k. Nausupės skg. 4

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023- - Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraiš

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P09	270561,99	227826,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		253197,57	212826,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		73688,16	74738,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		172458,64	122513,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6053,39	14229,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		997,38	1344,96
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17364,42	14999,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17364,42	14999,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P10	-270238,76	-228119,57
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-208404,12	-174912,06
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9540,74	-9116,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-15659,76	-11653,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-412,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1334,97	-501,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-38,36	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-28096,80	-27315,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6752,01	-4619,60
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		323,23	-292,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	0,00	-2,55
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	P12	323,23	-295,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS	P12	323,23	-295,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS
190396618, Marijampolės sav. Patašinės k. Nausupės skg. 4

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023- - Nr.

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
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		157,72		157,72	-4.698,12		-4.698,12
I.	Išplaukos	P13	270.252,65		270.252,65	224.801,27		224.801,27
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		235.210,98		235.210,98	194.132,08		194.132,08
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		74.615,27		74.615,27	69.070,72		69.070,72
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		160.205,97		160.205,97	121.376,14		121.376,14
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					3.504,45		3.504,45
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		389,74		389,74	180,77		180,77
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		17.264,23		17.264,23	15.166,29		15.166,29
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.264,23		17.264,23	15.166,29		15.166,29
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		513,21		513,21	336,61		336,61
II.	Pervestos lėšos	P14	-17.264,23		-17.264,23	-15.166,29		-15.166,29
II.1.	Iš valstybės biudžeta							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		-17.264,23		-17.264,23	-15.166,29		-15.166,29
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	P15	-252.830,70		-252.830,70	-214.333,10		-214.333,10
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-199.409,17		-199.409,17	-171.089,08		-171.089,08
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.332,39		-17.332,39	-12.323,25		-12.323,25
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto							
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-412,00		-412,00	-501,65		-501,65
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.334,97		-1.334,97			
III.7.	Atsargų įsigijimo		-27.623,83		-27.623,83	-25.888,70		-25.888,70
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.718,34		-6.718,34	-4.530,42		-4.530,42
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P16	-4.529,00		-4.529,00	-4.923,86		-4.923,86
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.529,00		-4.529,00	-4.923,86		-4.923,86
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.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P16	4.529,00		4.529,00	4.923,86		4.923,86
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		4.529,00		4.529,00	4.923,86		4.923,86
IV.1.	Iš valstybės biudžeto		4.000,00		4.000,00			

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
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		529,00		529,00	4.323,86		4.323,86
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					600,00		600,00
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		157,72		157,72	-4.698,12		-4.698,12
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		800,60		800,60	5.498,72		5.498,72
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		958,32		958,32	800,60		800,60

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

190396618, Marijampolės sav. Patašinės km. Nausupės skg. 4

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023- - Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						504,34	504,34	
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		-295,25	-295,25	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						209,09	209,09	
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	P12	X	X	X		323,23	323,23	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	P08					532,32	532,32	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

MARIJAMPOLĖS SAV. PATAŠINĖS UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

į.k. 190396618 Marijampolės sav., Patašinės k., Nausupės skg. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023- - Nr.

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės sav. Patašinės universalus daugiafunkcis centras yra biudžetinė Marijampolės savivaldybės įstaiga, turinti juridinio asmens teises. Įstaiga turi herbinį anspaudą su užrašu „Marijampolės sav. Patašinės universalus daugiafunkcis centras“, blanką su savo pavadinimu ir 4 atsiskaitomasias sąskaitas banke.

Įstaiga įsteigta ir veiklą pradėjo 1990-09-01. Registracijos data Valstybės įmonėje Registrų centre 1995-05-31. Įstaigos kodas – 190396618. Savininkas – Marijampolės savivaldybė.

Įstaigos grupė – neformaliojo švietimo.

Įstaigos tipas - ikimokyklinio ugdymo mokykla.

Įstaiga išlaikoma iš savivaldybės ir valstybės biudžeto. Lėšas naudoja pagal asignavimų valdytojo patvirtintas sąmatas.

Įstaiga gali turėti nebiudžeto lėšų, kurios naudojamos teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaiga gali gauti lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama, tikslinei paskirčiai skiriamos lėšos, savanoriški asmenų, įstaigų, organizacijų įnašai, užsienio valstybių, organizacijų ir piliečių aukojamos lėšos, materialinės vertybės.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Filialų ar panašių struktūrinių vienetų įstaiga neturi.

Įstaigoje per 2022 metus vidutiniškai dirbo 13 darbuotojų.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nėra. Tačiau dėl mažėjančio vaikų gimstamumo, emigracijos bei bedarbystės ateityje gali sumažėti vaikų skaičius įstaigoje. Dėl šios priežasties sumažėtų įstaigos pajamos.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

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

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika išdėstyta nauja redakcija, suderinta su Marijampolės savivaldybės administracija ir patvirtinta Patašinės universalaus daugiafunkcio centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 9 d. įsakymu Nr. V-51 „Dėl Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiafunkcio centro apskaitos politikos patvirtinimo“. Ji yra sudėtinė įstaigos vidaus kontrolės politikos dalis. Ji apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, išsami.

Įstaiga apskaitą tvarko ir atskaitomybę rengia pagal šiuos Lietuvos Respublikos įstatymus:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;

- Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymą;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
 - Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymą.
- Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų įstaigos nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2020 m. liepos 20 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-40.

Įstaigoje yra šios nematerialaus turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas bei amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (1, 2 lentelės):

1 lentelė. Ilgalaikio nematerialaus turto naudingo tarnavimo laikas

Eil. Nr.	INT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1	Programinė įranga, licenzijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	6

2 lentelė. Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)
Programinė įranga ir jos licenzijos	2	2
Kitas nematerialusis turtas	6	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau negu vienus metus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė nei 500,00 Eur.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2020 m. liepos 20 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-40.

Istaigoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas bei nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (3,4 lentelė):

3 lentelė. IMT naudingo tarnavimo laikas

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
1.1.	Negyvenamieji pastatai	100
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1	Tvoros (metalinės)	30
2.2	Žaidimo aikštelių statiniai	10
2.3	Kiti statiniai	20
3.	Mašinos ir įrengimai	
3.1	Kitos mašinos ir įrengimai	10
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1	Baldai	7
4.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.3	Kita biuro įranga	5
5 .	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1	Scenos ir meno priemonės	7
5.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	5
5.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

4 lentelė. Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)
Pastatai	100	100
Infrastruktūros statiniai	10	30
Kiti statiniai	10	20
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	10

Nustatyta ilgalaikio turto likvidacinė vertė – 0,00 Eur, tačiau anksčiau įsigyto turto likvidacinė vertė nekeičiama.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atidavus naudoti ūkinį inventorių, jo vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas, o kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų metodą.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Finansinis turtas

Įstaigos finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos (išankstiniai apmokėjimai už prenumeratą) apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais.

Pinigai

Įstaiga visas lėšas saugo tik kredito įstaigų sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams, vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą ir lėšas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai įstaigos apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam į vykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniai gali būti formuojami dėl teismo bylų, būsimų išeitinių išmokų.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Veiklos nuoma

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos yra klasifikuojamos į finansavimo pajamas, pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitas pajamas, investicinės-finansinės veiklos pajamas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą pagal Finansinės apskaitos įstatyme nustatytas sąlygas. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

Įstaiga vertina turto nuvertėjimą tik tuomet jei yra turto nuvertėjimo požymių.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui iš apskaitos. Nuvertėjus turtui, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinis ūkinis įvykis – ūkinis įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų pateikimo kontroliuojančiam viešojo sektoriaus subjektui paskutinės dienos.

Atsižvelgiant į poataskaitinių ūkinių įvykių poveikį (reikšmingumą) įstaigos ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams, įstaigos finansinės ataskaitos turi būti koreguojamos arba ne. Reikšmingu įvykiu laikomas įvykis, kai informacijos apie jį nepateikimas būtų laikomas esmine apskaitos klaida.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Segmentai

Įstaiga apskaitą tvarko pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaigos finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie šiuos veiklos segmentus - tai švietimas ir socialinė apsauga. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos bei segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 0,1 proc. skaičiuojant nuo įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigos turto. Šiuo atveju sąvoka „turtas“ privalo būti suprantama kaip finansinės būklės ataskaitos eilutės „IŠ VISO TURTO“ suma. 2022 metais esminės klaidos dydis – 322,58 Eur ir daugiau.

Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

P01. Ilgalaikis turtas

Įstaigoje yra ilgalaikio nematerialaus turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje: 3 buhalterinės programos, įstaigos internetinė svetainė, DVS „Kontora“. Bendra jų savikaina 5,00 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 3,55 Eur, likutinė vertė 1,45 Eur.

Įstaigoje taip pat yra ilgalaikio materialaus turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Tai 9 vnt. asmeninių kompiuterių, projektorius, DVD grotuvas, televizorius, garso sistema, multimedia projektorius, sofa, 3 vnt stalų, 3 vnt. žaislų spintų, skalbyklė, sintezatorius, būgnų komplektas, akordeonas, gitara, 2 daugiafunkciniai įrenginiai. Bendra jų įsigijimo savikaina 18121,34 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 18113,22 Eur, likutinė vertė – 8,12 Eur.

Nuo 2022.11.09. įstaigos ilgalaikio turto likvidacinė vertė – 0,00 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaigoje nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Turto, kuris laikinai nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos, nėra.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, įstaiga neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, įstaiga neturi.

Įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris priskirtas prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių ir kitų vertybių, vertinamų tikrąja verte, nėra.

Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 priede.

2022 metais atliktas 1 vnt. nematerialiojo turto pergrupavimas iš kito nematerialaus turto grupės į programinės įrangos ir jos licencijų grupę. Tai įstaigos internetinė svetainė, kurios savikaina 1,00 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 0,71 Eur.

Nematerialiojo turto pergrupavimas parodytas 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 priedo 4-oje bei 11-oje eilutėse.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 2 priede.

2022 metais įsigytas 1 vnt. mašinų ir įrengimų (šaldytuvas) už 529,00 Eur. Taip pat atliktas UAB „Konris“ išankstinis apmokėjimas 4000,00 Eur už ilgalaikį materialųjį turtą (pagal 2022-12-15 pirkimo-pardavimo sutartį Nr. 12-15-1R/SP-14, išankstinės sąskaitos Nr. KR0004324).

2022 metais dėl pasikeitusio VSAFAS 12 standarto, bei vadovaujantis Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiafunkcio centro apskaitos politika, suderinta su Marijampolės savivaldybės administracija ir patvirtinta Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiafunkcio centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 9 d. įsakymu Nr. V-51 bei sąskaitų planu, sudertintu su Marijampolės savivaldybės administracija ir patvirtintu Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiafunkcio centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. V-52, kad užtikrinti apskaitos duomenų teisingumą, buvo atlikti ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimai, kurie pateikti 5, 6 lentelėse.

5 lentelė. Iš infrastruktūros kitų statinių turto grupės perkelti į kitų statinių grupę ilgalaikio materialiojo turto vienetai:

Kortelės Nr.	Inv. Nr.	Pavadinimas	Savikaina, Eur	Sukaup-tas Nusidėvė-jimas, v Eur	Likutinė vertė, Eur
000071	12032011	Kompleksinis įrenginys žaidimams	3190,00	-1435,32	1754,68
000072	12032012	Namelis su tvorele ir suoliukais	1810,00	-814,32	995,68
000073	12032013	Segmentinė tvora	8185,15	-1036,76	7148,39
000074	12032014	Daugiafunkcinis žaidimų kompleksas „Pilis“	4700,00	-1684,19	3015,81
000075	12032015	Lauko pavėsinė	3569,77	-803,20	2766,57
Iš viso:			21454,92	5773,79	15681,13

6 lentelė. Iš kito ilgalaikio materialiojo turto grupės perkelti į kt. mašinų ir įrenginių grupę ilgalaikio materialiojo turto vienetai:

Kortelės Nr.	Inv. Nr.	Pavadinimas	Savikai-na, Eur	Sukaup-tas Nusidėvėji-mas	Likutinė vertė, Eur
000035	12094001	Elektrinė stacionari keptuvė ESK-90-0, 27-40	1191,49	-997,60	193,89
000036	12094002	Elektrinė viryklė EPK48-ŽŠ-K-2/1	1401,76	-1173,67	228,09
000037	12094003	Elektrinė viryklė EP-6ŽŠ-K-2/1	1436,80	-1203,11	233,69

000038	12094004	Garų surinkėjas GNPD	700,88	-586,69	114,19
000039	12094005	Indaplovė LADP-64DD	1682,12	-1408,43	273,69
000040	12094006	Kavos aparatas	403,01	-337,25	65,76
000041	12094007	Šaldytuvas RF 36SM-S-100	315,40	-264,17	51,23
000042	12094008	Šaldytuvas RF 36SM-S-100	315,40	-264,17	51,23
000043	12094009	Termokonvekcinė krosnis KF966D AL UD	1857,33	-1555,02	302,31
000044	12094010	Seifas dokumentams Sd5.2-3K	506,84	-424,23	82,61
000045	12094011	Skalbinių džiovintuvas WTS86585SN	804,86	-673,72	131,14
000046	12094012	Lyginimo volas KP-850	1370,22	-1147,26	222,96
000049	168009000	Skalbyklė „Eletrolux“	434,43	-434,14	0,29
000050	12094014	Oro kondicionierius	1341,85	-995,72	346,13
000051	12094015	Oro kondicionierius	1341,86	-995,72	346,14
000052	12094016	Oro kondicionierius	1341,86	-995,72	346,14
000053	12094017	Oro kondicionierius	1341,86	-995,72	346,14
000054	12094018	Oro kondicionierius	1341,86	-995,72	346,14
000055	12094019	Oro kondicionierius	1341,86	-995,72	346,14
000056	12094020	Krosnis keramikai CBN33	1721,36	-1277,23	444,13
T000077	12094023	Šilumos siurblys Nordis Altair A18TC1	1080,96	-99,10	981,86
T000078	12094024	Šilumos siurblys Nordis Altair A18TC1	1080,96	-99,11	981,85
T000079	12094025	Šilumos siurblys Nordis Altair A18TC1	1080,97	-99,11	981,86
T000080	12094026	Šilumos siurblys Nordis Altair A18TC1	1080,97	-99,11	981,86
Iš viso:			26516,91	18117,44	8399,47

Ilgalaikio materialaus turto pergrupavimas parodytas 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 2 priedo 4-oje bei 11-oje eilutėse.

Pagal panaudos sutartį (2012 m. kovo 21 d. Nr. P18/2012-62) įstaiga naudoja 0,3403 ha valstybinės žemės sklypu, kuriame yra pati įstaiga. Sklypo vertė pagal verčių žemėlapius -6378,59 Eur. Finansinėse ataskaitose jos vertė nerodoma.

P02. Atsargos

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų buvusi sumažinta atsargų vertė, taip pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų buvusi atkurta sumažinta atsargų vertė ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje nebuvo.

Atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis, įstaiga neturi.

Strateginių ar neliečiamųjų atsargų įstaiga neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto ir biologinio turto, skirto parduoti, įstaiga taip pat neturi.

Trumpalaikio turto, ūkinio inventoriaus, kuris atiduotas naudoti vertė finansinėse ataskaitose nerodoma, nes kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Maisto produktų įsigijimas sudarė 63,92 proc., medžiagų ir ūkinio inventoriaus įsigijimas sudarė 22,31 proc. nuo visų per ataskaitinį laikotarpį įsigytų atsargų vertės. Nuo visų sunaudotų atsargų vertės didžiausią dalį t. p. sudarė maisto produktai - 66,31 proc.

Nemokamai gautų atsargų vertę sudarė nemokamai gauti pieno produktai bei vaisiai ir daržovės (765,36 Eur) bei gautos atsargos iš Marijampolės savivaldybės administracijos (2,68 Eur).

Atsargų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje 485,93 Eur - tai maisto produktų likutis, įsigytas iš įstaigos pajamų lėšų (S).

Atsargų balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3 priede.

P03. Išankstiniai mokėjimai pateikti 7 lentelėje.

7 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	109,54	143,21
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	109,54	143,21
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	109,54	143,21

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudarė išankstiniai mokėjimai AB „Lietuvos paštas“ už spaudos prenumeratą (109,54 Eur).

P04. Per vienerius metus gautinos sumos pateiktos 8 lentelėje.

8 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
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	35145.53	34355.36	0.00	25729.66	25729.66	0.00
1.1.	Cautinos finansavimo sumos						
1.2.	Cautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0.00	0.00		0.00	0.00	
1.2.1.	Cautini mokesčiai						
1.2.2.	Cautinos socialinės įmokos						
1.3.	Cautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.1.	Cautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Cautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Cautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Cautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Cautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	34355.36	34355.36	0.00	25729.66	25729.66	0.00
1.5.1.	Iš biudžeto	34355.36	34355.36		25729.66	25729.66	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	790.17					
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35145.53	34355.36	0.00	25729.66	25729.66	0.00

8 lentelėje esančių sumų paaiškinimas:

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	Suma iš viso, Eur	Už ką, kam	Iš ko
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	34355,36		
		90,24	Kitoms išlaidoms	Iš savivaldybės biudžeto
		3744,48	Atidėjiniai	Iš savivaldybės biudžeto
		23791,61	Sukaupiami atostoginiams	Iš savivaldybės biudžeto
		6729,03	Sukaupiami atostoginiams	Iš valstybės biudžeto
1.6.	Kitos gautinos sumos	790,17	Permoka už šildymą	UAB „Litesko“ filialas „Marijampolės šiluma“

Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, sukauptos gautinos sumos padidėjo 33,53 proc. dėl didesnių sukauptų atostoginių.

P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai pateikti 9 lentelėje.

9 lentelė. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

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
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	958,32		800,60	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	958,32		800,60	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	958,32		800,60	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro iš kitų šaltinių lėšų likutis (1,2 proc. gyventojų pajamų mokesčio, pervesti valst. mokesčių inspekcijos) - 958,32 Eur.

P06. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 4, 5 prieduose.

Finansavimo sumas, gautas iš valstybės biudžeto (78615,27 Eur) sudaro gautos mokymo lėšos (K) - 69700,00 Eur), mokymo lėšos iš valstybės rezervo (KR)- 2200,00 Eur, valstybės lėšos (A) – 4300,00 Eur, valstybės lėšos (ZB) – 300,00 Eur bei gautos lėšos nemokamam mokinių maitinimui (D)– 2115,27 Eur. Tai sudaro 32,79 proc. viso gauto finansavimo.

Finansavimo sumas, gautas iš savivaldybės biudžeto (160734,97 Eur) sudaro gautos biudžeto (B) lėšos – 159800,00 Eur bei kitos lėšos (L) - 934,97 Eur. Tai sudaro 67,05 proc. viso gauto finansavimo.

Finansavimo sumas, gautas iš kitų šaltinių sudaro:

- Lėšos, pervestos iš VMI (1,2 proc.) –389,74 Eur.

Tai sudaro 0,16 proc. nuo viso ataskaitiniu laikotarpiu gauto finansavimo.

Neatlygintinai gautas turtas iš kitų šaltinių – nemokamai gauti vaisiai bei pieno produktai (765,36 Eur).

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga gavo paramos kai gyventojai pinigais skyrė gyventojų pajamų mokesčio dalį -389,74 Eur. Detalesnė informacija apie paramos gavimą bei panaudojimą pateikta 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 6,7 prieduose.

P07. Įsipareigojimai

Įstaigos ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 3744,48 Eur. Tai apskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams išėtinėms išmokoms, kurie yra pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgiję teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Kadangi nėra žinoma kiek šių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Atidėjiniai pagal numatomo panaudojimo laiką pateikti 10 lentelėje.

10 lentelė. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką.

Eil.Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	3744,48	3744,48
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	3744,48	3744,48

Atidėjiniai pagal jų paskirtį pateikti 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 8 priede.

Informacija apie kai kuriuos trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 11,12 lentelėse.

11 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	90.24			459.49		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	30520.64	0.00	0.00	22128.61	0.00	0.00
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	30520.64			22128.61		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	63.15	0.00	0.00	163.34	0.00	0.00
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	63.15			163.34		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	30674.03	0.00	0.00	22751.44	0.00	0.00

11 lentelėje esančių sumų paaiškinimas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Suma iš viso, Eur	Kam, iš kur	Už ką
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	30520,64		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	29989,48	Darbuotojams	Už sukauptas nepanaudotas atostogas
		531,16	„Sodrai“ 1,45 proc.	Už sukauptus nepanaudotus atostoginius
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	63,15	Tėvų permokos	Už vaikų mitybą bei ugdymą

Skolas tiekėjams sudarė skola už 2022 m. gruodžio mėn. elektros energiją AB „ESO“ – 90,24 Eur.

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, ataskaitinio laikotarpio balansinė trumpalaikių mokėtinų sumų vertė padidėjo 34,82 proc. dėl padidėjusių sukauptų nepanaudotų atostoginių.

12 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	22751,44	30674,03
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	22751,44	30674,03

P08. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro ankstesniųjų metų perviršio ir einamųjų metų perviršio suma.

P09. Pagrindinės veiklos pajamos

Didžiausią pagrindinės veiklos pajamų dalį (93,58 proc. nuo visų pagrindinės veiklos pajamų) sudarė panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės, valstybės biudžetų bei ES lėšų kitoms išlaidoms bei nepiniginiam turtui įsigyti pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 6,42 proc. nuo visų pagrindinės veiklos pajamų. Jos pateiktos 13 lentelėje.

13 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	17360,42	14999,89
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**	17364,42	14999,89

1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17364,42	14999,89

Įstaigos pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė paslaugų teikimo pajamos, t.y. pajamos už vaikų ugdymą ir mitybą. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, šios pajamos padidėjo 15,76 proc. dėl mažesnio soc. remiamų vaikų skaičiaus bei geresnio ugdytinių lankomumo.

P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiausią pagrindinės veiklos sąnaudų dalį, t.y. 77,12 proc. nuo visų sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 9 priede.

Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 19,15 proc. dėl padidėjusio darbo užmokesčio darbuotojams bei didesnių nepanaudotų atostoginių.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 3,53 proc. visų sąnaudų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 5,79 proc. visų sąnaudų. Jas sudarė :

- šildymo paslaugų sąnaudos -6749,97 Eur;
- elektros energijos sąnaudos – 6934,59 Eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 934,62 Eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 639,53 Eur;
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos –401,05 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 34,37 proc. dėl padidėjusių šildymo bei elektros energijos kainų.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sudarė 0,49 proc. visų sąnaudų.

Sunaudotų atsargų sąnaudos sudarė 10,40 proc. nuo visų patirtų sąnaudų.

Kitų paslaugų sąnaudas sudarė pastato draudimo, pastato apsaugos, buhalterinių programų abonentiniai mokesčiai, spausdintuvo kasečių pildymo, bakteriologinių tyrimų, internetinės svetainės aptarnavimo, el. sąvadų, spaudos prenumeratos ir kt. sąnaudos. Visos šios sąnaudos sudarė 2,50 proc. nuo visų patirtų sąnaudų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 46,16 proc. dėl padidėjusių kitų paslaugų poreikio. Papildomai buvo atliktos lauko žaidimų aikštelės augalinio sluoksnio tvarkymo paslaugos, elektros instaliacijos, buitinės technikos taisymo paslaugos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus pateiktos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10,11 prieduose.

P11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas pateiktas 14 lentelėje.

14 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0.00	0.00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0.00	-2.55
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-2.55
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0.00	-2.55

P12. Grynasis perviršis ar deficitas

Einamųjų metų grynąjį perviršį sudarė pajamų ir sąnaudų skirtumas.

P13. Įplaukos

Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms ir atsargoms sudarė gauti asignavimai iš valstybės biudžeto pagal patvirtintas sąmatas pagal atskirus finansavimo šaltinius (K, KR, A, ZB, D).

Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms ir atsargoms sudarė gauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto pagal patvirtintas sąmatas pagal atskirus finansavimo šaltinius (B, L).

Finansavimo sumas iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms ir atsargoms sudarė valstybinės mokesčių inspekcijos pervesti 1,2 proc. gyventojų pajamų mokesčio.

Įplaukas už suteiktas paslaugas iš pirkėjų sudarė tėvų įnašai už vaikų mitybą ir ugdymą.

Įplaukas už suteiktas paslaugas iš biudžeto sudarė savivaldybei pervestos ir susigražintos įstaigos pajamų lėšos.

Kitas įplaukas sudarė gauti pinigai už komunalines paslaugas (iš Marijampolės P. Kriaučiuo viešosios bibliotekos), kurie nėra įstaigos pajamos (šiomis lėšomis kompensuojamos patirtos komunalinių paslaugų sąnaudos).

P14. Pervestos lėšos

Pervestas lėšas į savivaldybių biudžetus sudarė įstaigos pajamų lėšos (tėvų įnašai už mitybą ir ugdymą - juos pervedėme Marijampolės savivaldybei).

P15. Išmokos

Darbo užmokesčio ir soc. draudimo išmokas sudarė:

Darbo užmokestis – 196042,85 Eur.

Soc. draudimo išmokos (1,45 proc. darbdavio mokama suma) – 3176,30 Eur.

Ligos pašalpos už 2 pirmas nedarbingumo dienas – 190,02 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių išmokas sudarė:

Komunalinės paslaugos (šildymas, elektra, vanduo, šiukšlių išvežimas) – 16692,70 Eur.

Ryšių paslaugos – 639,69 Eur.

Atsargų įsigijimo išmokas sudarė medžiagų, maisto produktų ir ūkinio inventoriaus įsigijimo išmokos.

Kitų paslaugų įsigijimo išmokas sudarė išmokos už už kenkėjų kontrolės paslaugas, bakteriologinius tyrimus, spausdintuvo kasečių pildymą, internetinės svetainės priežiūrą, el.sąvadų prenumeratos, pastato draudimo, apsaugos, banko, buhalterinių programų priežiūros, ir kt. paslaugas.

P16. Investicinės veiklos pinigų srautus sudarė pagal patvirtintas sąmatas gauti bei panaudoti asignavimai iš valstybės bei savivaldybės biudžetų ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti.

PRIDEDAMA.

1 priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą.

2 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą.

3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

5 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

6 priedas. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą.

7 priedas. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį.

8 priedas. Atidėjiniai pagal jų paskirtį.

9 priedas. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte.

10 priedas. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.

11 priedas. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus.

Direktorė

Zita Kiršienė

Vyriausioji buhalterė

Jolanta Balaikienė

**INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	4,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	5,00
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergrupavimai (+ / -)		1,00			-1,00				0,00
5.	Kiti pokyčiai									0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / - 4 + / - 5)	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00

7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2,84	0	X	0,71	X	X	0	3,55
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X	0,71	0,00	X	-0,71	X	X	0,00	0,00
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	3,55	0,00	X	0,00	X	X	0,00	3,55
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,45
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	0,00	1,16	0,00	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	1,45
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	370602,01	21454,92	0,00	0,00	0,00	44803,82	0,00	436860,75
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00	0,00	529,00	0,00	0,00	4000,00	4529,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				529,00			4000,00	4529,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto								0,00
4.	Pergrupavimai (+ / -)		-21454,92	21454,92	26516,91		-26516,91		0,00
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	370602,01	0,00	21454,92	27045,91	0,00	18286,91	4000,00	441389,75
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	0,00	0,00	0,00	434,43	0,00	17686,91	0,00	18121,34
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	108831,46	4436,03	0,00	0,00	0,00	32711,37	X	145978,86

8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma								X	0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	4481,14	1337,76	267,55	219,20	0,00	3235,09		X	9540,74
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	0,00
10.1.	parduoto								X	0,00
10.2.	perduoto								X	0,00
10.3.	nurašyto								X	0,00
11.	Pergrupavimai (+ / -)	0,00	-5773,79	5773,79	18117,44	0,00	-18117,44		X	0,00
12.	Kiti pokyčiai									0,00
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	113312,60	0,00	6041,34	18336,64	0,00	17829,02		X	155519,60
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	257289,41	0,00	15413,58	8709,27	0,00	457,89	4000,00		285870,15
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	261770,55	17018,89	0,00	0,00	0,00	12092,45	0,00	290881,89
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlyginotinai 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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6574,38	78615,27					-75585,12				9604,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6574,38	7489,30					-4459,15				9604,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	71125,97					-71125,97				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	75097,00	160734,97					-161935,98				73895,99
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75097,00	7403,57					-9394,75				73105,82
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	153331,40					-152541,23				790,17
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):	209210,51			2,68			-6053,39				203159,80
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	209210,51			2,68			-6053,39				203159,80
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						0,00				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	802,05	389,74		765,36			-997,38				959,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,45		200,02	765,36			-965,38				1,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,60	389,74	-200,02				-32,00				958,32
5.	Iš viso finansavimo sumų	291683,94	239739,98	0,00	768,04			-244571,87				287620,09

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

Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugifunkcio centro
2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

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)		6574,38	6574,38		9604,53	9604,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		75097,00	75097,00		73895,99	73895,99
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)		209210,51	209210,51		203159,80	203159,80
4.	Iš kitų šaltinių		802,05	802,05		959,77	959,77
5.	Iš viso	0,00	291683,94	291683,94	0,00	287620,09	287620,09

Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiaviečio centro
2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda* *	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			0,00			0,00
1.1.							
1.2.						
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						0
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	389,74	X	X	X	389,74
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	389,74	0,00	0,00	0,00	389,74

Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiaviečio centro
 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 7 priedas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Snaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	800,60	389,74		232,02			958,32
2.	Turtu, išskyrus pinigus							0,00
3.	Paslaugomis							0,00
4.	Turto panauda							0,00
5.	Iš viso	800,60	389,74	0,00	232,02	0,00	0,00	958,32

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	3141,56					
2.	Žalos atlyginimas					-3141,56	0,00
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama 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.	Sutaupoms atkurti						
11.	Kita*		3744,48				3744,48
12.	Iš viso atidėjinių	3141,56	3744,48	0	0	-3141,56	3744,48

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Marijampolės sav. Patašinės universalaus daugiavercio centro
2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
9 priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	11	149464,95	1861,63	0	0	2421,49	11	114171,56	5654,92			18861,27
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	2947,31	0			175,23	1	2061,16	55,81			409,54
5.2.	kiti darbuotojai	10	146517,64	1861,63			2246,26	10	112110,4	5599,11			18451,73
6.	Kiti	2	46737,4	102,17			7816,48	1	27907,97				8316,34
7.	Iš viso:	13	196202,35	1963,8	0	0	10237,97	12	142079,53	5654,92	0	0	27177,61
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		3134,93	25,23			182,14		2230,46	82			450,81

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės sav. Patašinės universalus daugiafunkcis centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-02-28 Nr. AT-391 (4.2 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolanta Balaikienė Vyr. buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-02-28 10:57
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-11-12 08:15 - 2023-11-12 08:15
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Zita Kiršienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-02-28 12:36
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-21 09:46 - 2025-02-19 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230223.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-04-17)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-04-17 nuorašą suformavo Jolanta Balaikienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-