

PLUNGĖS LOPŠELIS – DARŽELIS „RŪTELĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, A.Jucio g. 38, LT-90151 Plungė, tel. (+370 448)72 423, faks. (+370 448) 72 423, el.p. rutele@plunge.lt,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191128765

2026 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą

Plungės lopšelis – darželis „Rūtelė“ įsteigtas 1987 m. rugsėjo 1 d. Įregistruota 1994 m. spalio 24 d., rejestro Nr. 084043. Įstaigos kodas – 191128765. Steigėjas – Plungės rajono savivaldybės taryba. Nuo 2005 m. spalio 1 d. įstaigai suteiktas finansinis savarankiškumas. Pagrindinės veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas. Kita veiklos rūšis – priešmokyklinis ugdymas. Lopšelis – darželis „Rūtelė“ – bendrojo tipo ikimokyklinio ugdymo įstaiga. Dirba 12 grupių. 3 – jose grupėse ugdomi ankstyvojo amžiaus vaikai, 6 –iose ikimokyklinio ir 3 –jose priešmokyklinio amžiaus vaikai. Jas lanko 201 vaikas.

Plungės lopšelio - darželio „Rūtelė“ buhalterinę apskaitą, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, finansų ministro įsakymais, veda ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Plungės lopšelio-darželio „Rūtelė“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

2. Finansiniai metai

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

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

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

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Dirba 61 darbuotojas – 26,80 et. pedagogų ir 31,5 et. aplinkos personalo (tame skaičiuje 5,2 et. mokinio padėjėjo finansuojama iš mokymo lėšų)

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą:

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2025 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. ILGALAIKIS TURTAS

Nematerialus turtas

Finansinės būklės ataskaitoje, straipsnyje „Nematerialusis turtas“ užregistruotos dvidešimt trys programinės įrangos, kurių balansinė turto vertė 2026-01-01 yra 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto neįsigyta, balansinė turto vertė 2026-06-30 yra **0,00 Eur**. Įstaiga turi ilgalaikio nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Jo įsigijimo savikaina 2432,56 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

Straipsnyje „Ilgalaikis materialusis turtas“ užregistruota turto, kurio balansinė vertė 2026-01-01 buvo **589638,69 Eur**.

Per 2026 m. I pusmetį iš įstaigos pajamų lėšų įsigytas sniego pūstuvai, kurio įsigijimo savikaina yra 1000,00 Eur ir planetarinis mikseris, kurio įsigijimo savikaina yra 2299,00 Eur. Turtui nusidėvėjus 6187,28 Eur, jo balansinė vertė 2026-06-30 yra **586750,41 Eur**.

Įstaiga turi ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Jo įsigijimo savikaina 11373,83 Eur.

Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto įstaigoje užregistruota už **19541,32 Eur**. Tai yra atidėjiniai išeitinėms išmokoms mokėti tiems darbuotojams, kurie įgijo teisę pasinaudoti sąlyga nutraukti darbo santykius pagal Darbo kodekso 56 str. 1 dalies 4 punktą.

2. TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos

2026-06-30 įstaigos atsargų likutį **3017,94 Eur** sudaro: maisto produktų likutis 71,78 Eur iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšų, maisto produktų likutis 29,04 Eur iš valstybės biudžeto lėšų (tikslinės lėšos ekologiškiems produktams), 2917,12 Eur iš įstaigos pajamų už paslaugas programos lėšų.

Iš anksto sumokėtos sumos

Iš anksto sumokėtos sumos yra **504,33 Eur**. Jos skirstomos :

Iš anksto sumokėtos sumos tiekėjams

2026-06-30 yra iš anksto sumokėta suma **4,15 Eur** iš paramos lėšų Valstybės įmonei Registrų centras.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos

2026-06-30 įstaiga turi kitų ateinančių laikotarpių sąnaudų už **500,18 Eur**: sudarius draudimo sutartis su draudimo įmone AB „Lietuvos draudimas“ kitų ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 435,18 Eur (SB lėšos) ir 20,00 Eur (įstaigos pajamų lėšos) ir internetinio svetainės tinklapio talpinimo ir priežiūros kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 45,00 Eur (SB lėšos).

Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautina suma yra **249484,40 Eur**. Ją sudaro:

1. Gautinos finansavimo sumos

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, lopšelis-darželis „Rūtėlė“ savo apskaitoje užregistravo sukauptas gautinas finansavimo sumas **224873,06 Eur** pagal finansavimo šaltinį: savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšų – 116022,92 Eur, valstybės biudžeto lėšų – 108850,14 Eur.

Savivaldybės biudžeto gautiną finansavimo sumą 116022,92 sudaro : gautinos sumos kitoms išlaidoms kompensuoti - DU – 50913,42 Eur , socialinio draudimo įmokoms – 1146,13 Eur, DU atostogų rezervas 59101,98 Eur, socialinio draudimo įmokų atostogų rezervas – 947,49 Eur. Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 192,06 Eur, IMT paprastojo remonto išlaidoms – 142,78 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 2226,67 Eur, informacinių technologijų paslaugų įsigijimo išlaidoms (kompiuterinės programos aptarnavimui) – 294,69 Eur, kitų paslaugų įsigijimui – 19,00 Eur ir **gautina suma nepiniginiam turtui įsigyti (mitybai) - 1038,70 Eur.**

Mokymo lėšų gautiną finansavimo sumą 108850,14 Eur sudaro : gautinos sumos kitoms išlaidoms kompensuoti – DU – 53131,16 Eur, socialinio draudimo įmokoms – 1089,64 Eur, DU atostogų rezervas - 53654,51 Eur, socialinių draudimo įmokų atostogų rezervas - 904,26 Eur , informacinių technologijų paslaugų įsigijimo išlaidoms (kopijavimo paslaugos) – 70,57 Eur.

2. Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas

Gautina suma iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas yra **14004,89 Eur**.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą ir parduotas paslaugas yra **10606,45 Eur**. Ją sudaro:

Gautina suma už turto nuomą (salės nuomą) yra 72,00 Eur

Gautina suma už teikiamas paslaugas įstaigoje yra 10534,45 Eur. Tai yra įsiskolinimas už vaikų išlaikymą lopšelyje-darželyje ir mokestis ugdymui

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra **7309,48 Eur**. Jį sudaro: 895,29 Eur - rėmėjų lėšos, ekologiško maitinimo lėšos – 17,52 Eur, GPM 1,2% paramos lėšos (KT) – 5793,48 Eur ir nebiudžetinių banko sąskaitų, kuriose apskaitomos įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje, lėšos – 603,19 Eur.

3. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumų likutis 2026-06-30 yra **584728,48 Eur**. Jį sudaro: valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis 80285,30 Eur, savivaldybės biudžeto 372808,40 Eur, ES lėšų 84673,23 Eur ir iš fizinių ir privačių juridinių asmenų – 46961,55 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas ir jų panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumų likučio detalizavimas pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį pateikiamas lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	FS likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Finansavimo sumų likučio tikslinė paskirtis
1.	Valstybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	80238,74	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Nepiniginiam turtui įsigyti	29,04	Atsargų likutis (ekologiško maitinimo).
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	17,52	EKO maitinimo lėšų likutis banke
2.	Savivaldybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	372256,44	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Nepiniginiam turtui	71,78	Atsargų likutis
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	480,18	Kitų ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis (draudimo ir interneto svetainės talpinimo)

3.	Europos sąjungos lėšos	Nepiniginiam turtui	84673,23	Ilgalaikio turto likutinė vertė
4.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų	Nepiniginiam turtui	40268,63	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	5793,48	paramos (1,2% GPM) lėšų likutis banke
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	895,29	paramos (rėmėjų) lėšų likutis banke
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	4,15	Išankstinis apmokėjimas tiekėjams
		Iš viso:	584728,48	

4. ĮSIPAREIGOJIMAI

Atidėjiniai

Atidėjiniai 2026-06-30 yra **19541,32 Eur**:

tai yra atidėjiniai iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšų darbo užmokesčiui – 10317,54 Eur , soc. draudimo įmokoms – 149,61 Eur ir mokymo lėšų darbo užmokesčiui – 8944,48 Eur, soc. draudimo įmokoms – 129,69 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla 2026-06-30 yra 235793,05 Eur. Jas sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtiną sumą **14895,96 Eur** numatome padengti per liepos mėnesį. Tiekėjams mokėtinos sumos yra iš įvairių finansavimo šaltinių:

Savarankiškųjų savivaldybės funkcijų 3913,90 Eur lėšų mokėtinas sumas sudaro : įsiskolinimas už maisto produktus – 1038,70 Eur, už ryšių paslaugas – 192,06 Eur, už materialiojo turto paprastojo remonto paslaugų įsigijimą – 142,78 Eur, už informacinių technologijų paslaugų įsigijimą (kompiuterinės programos aptarnavimas) – 294,69 Eur , už komunalines paslaugas – 2226,67 Eur ir už kitų paslaugų įsigijimą 19,00 Eur.

Mokymo lėšų 70,57 Eur mokėtina suma yra už informacinių technologijų paslaugų įsigijimą (kopijavimo paslaugos) – 70,57 Eur.

Įstaigos pajamų 10911,49 Eur lėšų mokėtinas sumas sudaro: įsiskolinimas tiekėjams už maisto produktus 10802,15 Eur, ir už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 109,34 Eur.

Mokėtinų sumų, kurių mokėjimo terminas yra suėjęs, įstaiga neturi.

2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Darbuotojams mokėtina suma yra **106280,35 Eur.** Iš jų: su DU iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšų – 50913,42 Eur, iš mokymo lėšų – 53131,16 Eur. Socialinio draudimo įmokos iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijų lėšų – 1146,13 Eur, iš mokymo lėšų – 1089,64 Eur. Visi šie įsipareigojimai bus įvykdyti liepos mėnesį.

3. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai yra **114616,74 Eur.**

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus **114608,24** sudaro: savarankiškų savivaldybės funkcijų DU atostogų rezervas 59101,98 Eur, socialinių draudimo įmokų atostogų rezervas 947,49 Eur ir mokymo lėšų DU atostogų rezervas 53654,51 Eur, socialinių draudimo įmokų atostogų rezervas 904,26 Eur.

Kita iš anksto sumokėta suma **8,50 Eur** yra už vaikų išlaikymą sumokėti tėvų įnašai.

5. GRYNASIS TURTAS

Sukauptas perviršis be nuosavybės metodo įtakos yra **26545,03 Eur.** Tai yra pajamų už paslaugas programos lėšos:

-debetinių sąskaitų likučiai yra 37465,02 Eur: 9313,37 Eur (ilgalaikio turto likutis), 603,19 Eur (pinigų likutis nebiudžetinėse banko sąskaitose), 2917,12 Eur (atsargų likutis), 10534,45 Eur (gautina suma už parduotas paslaugas), 72,00 Eur (gautina suma už turto nuomą) ir 14004,89 Eur (sukauptos pajamos už parduotas paslaugas), 20,00 Eur (ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas)).

-kreditinių sąskaitų likučiai yra 10919,99 Eur: 10911,49 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos) ir gauti išankstiniai mokėjimai 8,50 Eur (tėvų įnašai).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. PAJAMOS

PAJAMOS 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede yra **903158,89 Eur.** Jas sudaro:

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos yra **832402,80 Eur.** Tame skaičiuje finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 416300,23 Eur, savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos 413859,53 Eur, ES lėšų finansavimo pajamos 1866,03 Eur ir fizinių ir privačių juridinių asmenų finansavimo pajamos 377,01 Eur.

Kitos pajamos

Kitas pajamas **70756,09 Eur** sudaro : prekių pardavimo ir paslaugų pajamos (už vaikų išlaikymą biudžetinėje įstaigoje) 69037,09 Eur ir kitos pajamos (turto nuoma) 1719,00 Eur.

2. SĄNAUDOS

Įstaigos sąnaudas **892399,25 Eur** sudaro: su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos 729428,79 Eur, prekių ir paslaugų sąnaudos 156783,18 Eur ir nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 6187,28 Eur.

3. PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS

Vykdomos veiklos perviršis yra dėl užregistruotų įstaigos sukauptų pajamų už paslaugas programos pajamų likučio **10759,64 Eur**.

4. PERVIRŠIS AR DEFICITAS

Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **10759,64 Eur**

Direktorė	_____ (Parašas)	Kristina Valienė _____ (Vardas ir pavardė)
Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	_____ (Parašas)	Genovaitė Bertašienė _____ (Vardas ir pavardė)

(Finansinės būklės ataskaitos forma)

Plungės lopšelis-darželis „Rūtėlė“

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

Įm. kodas 191128765, A.Jucio 38, LT-90151 Plungė,

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2026.07.15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2026-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2025-12-31
1.	ILGALAIKIS TURTAS		606291,73	589638,69
1.1.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
1.1.1.	Plėtros darbai		0,00	0,00
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos		0,00	0,00
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		586750,41	589638,69
1.2.1.	Žemė		0,00	0,00
1.2.2.	Pastatai		512812,64	515614,88
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		10462,61	10556,75
1.2.4.	Kiti statiniai		33509,30	34612,16
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		19884,67	17854,67
1.2.6.	Transporto priemonės		0,00	0,00
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10081,19	11000,23
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės		0,00	0,00
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos		0,00	0,00
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas		19541,32	0,00
1.4.	Mineraliniai ištekliai		0,00	0,00
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
2.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		260316,15	157576,00
3.1.	Atsargos		3017,94	1933,63
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		504,33	434,39
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		249484,40	147829,12
3.3.1.	Suteiktos paskolos		0,00	0,00
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		224873,06	138890,27
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		14004,89	0,00
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		10606,45	8938,85
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
3.4.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7309,48	7378,86
4.	IŠ VISO TURTO		866607,88	747214,69
5.	FINANSAVIMO SUMOS		584728,48	590819,98
5.1.	Iš valstybės biudžeto		80285,30	81971,63
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		372808,40	376373,84
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		84673,23	85135,95
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		0,00	0,00
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		46961,55	47338,56

6.	ĮSIPAREIGOJIMAI		255334,37	140609,32
6.1.	Atidėjiniai			
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		0,00	0,00
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		235793,05	121068,00
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai		0,00	0,00
6.3.2.	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos		0,00	0,00
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		14895,96	9773,40
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106280,35	113,42
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		114616,74	111181,18
6.3.5.1.	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		114616,74	111181,18
7.	GRYNASIS TURTAS		26545,03	15785,39
7.1.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
7.2.	Rezervai		0,00	0,00
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas		0,00	0,00
7.2.3.	Medynų rezervas		0,00	0,00
7.2.4.	Kiti rezervai		0,00	0,00
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26545,03	15785,39
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		26545,03	15785,39
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO		866607,88	747214,69

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, finansinės būklės ataskaitą.

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	_____ – (parašas)	Kristina Valienė (vardas ir pavardė)
Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ – (parašas)	Genovaitė Bertašienė (vardas ir pavardė)

(Veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Plungės lopšelis-darželis „Rūtėlė“

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

Įm. kodas 191128765, A.Jucio 38, LT-90151 Plungė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2026.07.15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2026.01.01 - 2026.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2025.01.01 - 2025.06.30
1.	PAJAMOS		903158,89	877972,60
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		832402,80	809500,97
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		416300,23	409277,68
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		413859,53	394283,40
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1866,03	3682,44
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		0,00	0,00
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		377,01	2257,45
1.2.	KITOS PAJAMOS		70756,09	68471,63
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos		0,00	0,00
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos		0,00	0,00
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis		0,00	0,00
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis		0,00	0,00
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		69037,09	67880,63
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		0,00	0,00
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		69037,09	67880,63
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos		0,00	0,00
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		0,00	0,00
1.2.5.	Kitos		1719,00	591,00
1.2.6.	Negražintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos		0,00	0,00
2.	SĄNAUDOS		892399,25	854395,91
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		729428,79	703386,00
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		729428,79	703386,00
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		0,00	0,00
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		156783,18	145292,68
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		156783,18	145292,68
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui		0,00	0,00
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos		0,00	0,00
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		6187,28	5717,23
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		0,00	0,00
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS		0,00	0,00
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS		0,00	0,00
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS		0,00	0,00
2.9.	KITOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS		0,00	0,00
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		10759,64	23576,69
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00

5.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		Elektroninio dokumento nuoroda	
7.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		Reg. data 2026-07-16 ir Nr. V4-1898	

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, veiklos rezultatų ataskaitą.

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kristina Valienė

(vardas ir pavardė)

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 forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2026-01-01 - 2026-06-30]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto:	81 971,63	368 002,06	0,00	0,00	0,00	0,00	369 688,39	0,00	0,00	0,00	80 285,30
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81 971,63	14 556,09	25 121,88	0,00	0,00	0,00	41 381,82	0,00	0,00	0,00	80 267,78
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	353 445,97	-25 121,88	0,00	0,00	0,00	328 306,57	0,00	0,00	0,00	17,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	376 373,84	351 381,82	0,00	0,00	0,00	0,00	354 947,26	0,00	0,00	0,00	372 808,40
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	376 083,60	5 376,67	0,00	0,00	0,00	0,00	9 132,05	0,00	0,00	0,00	372 328,22
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	290,24	346 005,15	0,00	0,00	0,00	0,00	345 815,21	0,00	0,00	0,00	480,18
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	85 135,95	0,00	0,00	1 403,31	0,00	0,00	1 866,03	0,00	0,00	0,00	84 673,23
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	85 135,95	0,00	0,00	1 403,31	0,00	0,00	1 866,03	0,00	0,00	0,00	84 673,23
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
4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:	47 338,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,01	0,00	0,00	0,00	46 961,55
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40 645,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,01	0,00	0,00	0,00	40 268,63
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 692,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 692,92

6.	Iš viso finansavimo sumų	590 819,98	719 383,88	0,00	1 403,31	0,00	0,00	726 878,69	0,00	0,00	0,00	584 728,48
Elektroninio dokumento nuorašas												

Reg. data 2026-07-16 ir Nr. V4-1898

Pastabos:

1. Lentelės 5 skiltyje „Finansavimo sumų pergrupavimas“ rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 7 d. įsakymu Nr. 1K-357 „Dėl 26-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto patvirtinimo“, 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.
2. Lentelės 1 punkte „Iš valstybės biudžeto“ rodomos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.
3. Lentelės 2 punkte „Iš savivaldybės biudžeto“ rodomos finansavimo sumos, iš savivaldybės biudžeto, išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.
4. Lentelės 3 punkte „Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ rodomos sumos iš šių šaltinių, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų Europos Sąjungos projektams finansuoti.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Lina Bumblienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	L.D."RŪTELĖ". Tarpinės finansinės ataskaitos 2026 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-07-16 Nr. V4-1898
Adresatas	Plungės rajono savivaldybės administracija (Mildai Šapalienei)
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Plungės lopšelis - darželis "Rūtelė" - Direktorius Kristina Valienė 2026-07-16; Pasirašymas: Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyrius-Vedėjas Genovaitė Bertašienė 2026-07-16
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Deka Office“.
