

Vilniaus lopšelis-darželis Riešutėlis

**2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus lopšelis-darželis Riešutėlis, 190013621, Erfurto g. 21, 04220, Vilnius

2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Vilniaus lopšelis-darželis Riešutėlis, 190013621,
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Erfurto g. 21, 04220, Vilnius

Subjektas užsiima veikla:

09.01.01. Ikimokyklinis ugdymas
(IP). Lopšeliai-darželiai ir darželiai
vykdo ikimokyklinio ugdymo
(ISCED 0) programas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti
struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per
ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
67	65

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir
kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Vilniaus miesto savivaldybė (188710061), savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir įstaigos nuostatais. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai, šias paslaugas teikia biudžetinė įstaiga „Skaitlis“ (300035837).

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei
veikla nebuvo vykdoma visus
finansinius metus (data nuo iki):

2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi VSAFAS. Įstaigoje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio svarbos. Įstaiga, sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų; subjekto; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato. Pagal subjekto principą įstaiga laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Įstaigos apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Įstaigai leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą įstaigos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti įstaiga leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose, taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

EUR

3 Nematerialusis turtas

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai nematerialaus turto vertė iš viso 675,72, kuria sudaro: Programinė įranga ir jos licencijos 675,72.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai ilgalaikio materialaus turto vertė iš viso 204599,05, kuria sudaro: Pastatai 139292,21. Kiti statiniai 30451,79. Mašinos ir įrenginiai 31842,47. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 3012,58.

5 Atsargos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai atsargų vertė iš viso 6740,84.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai iš anksto sumokėtos sumos 4774,49.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai per vienus metus gautinos sumos vertė 484261,69, kuria sudaro: Gautinos finansavimo sumos 387521,05. Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas 79474,75. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 17265,89.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai pinigai ir pinigų ekvivalentai 12757,20.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai trumpalaikių įsipareigojimų suma 366047,48, kuria sudaro: Tiekėjams mokėtinos sumos 16853,56. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 141196,10. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 207997,82. Kiti įsipareigojimai 207997,82.

7 Finansavimo sumos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai finansavimo sumos 169589,66, kurias sudaro: Iš savivaldybės biudžeto 155301,61. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 443,71. Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų 13844,34.

8 Kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos 41093,27, kurias sudaro: Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos 41014,55. Kitos 78,72.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos iš viso 557623,20 , kurias sudaro: Su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos 491524,80, iš kurių: Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 491224,80. Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos 300,00. Prekių ir paslaugų sąnaudos 60671,66, iš kurių: Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai 60671,66. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 5423,78. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2,96.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Vilniaus lopšelis-darželis Riešutėlis
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190013621, Erfurto g. 21, 04220, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2026 m. birželio 8 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	PAJAMOS		572721,02	
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		531627,75	
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		356214,09	
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžeto		173612,12	
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		749,3	
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		1052,24	
1.2.	KITOS PAJAMOS		41093,27	
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		41014,55	
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos			
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		41014,55	
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos		78,72	
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetą, išteklių fondus pajamos			
2.	SAŃAUDOS		557623,2	
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SAŃAUDOS		491524,8	
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		491224,8	
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		300	
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SAŃAUDOS		60671,66	
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		60671,66	
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SAŃAUDOS		5423,78	
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SAŃAUDOS			
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SAŃAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SAŃAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		2,96	
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SAŃAUDOS			
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		15097,82	
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		15097,82	

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus lopšelis-darželis Riešutėlis

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190013621, Erfurto g. 21, 04220, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2026 m. birželio 8 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	ILGALAIKIS TURTAS		205274,77	
1.1.	Nematerialusis turtas		675,72	
1.1.1.	Pėtrios darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		675,72	
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		204599,05	
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		139292,21	
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai			
1.2.4.	Kiti statiniai		30451,79	
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		31842,47	
1.2.6.	Transporto priemonės			
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3012,58	
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		508534,22	
3.1.	Atsargos		6740,84	
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		4774,49	
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		484261,69	
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		387521,05	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		79474,75	
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		17265,89	
3.3.5.	Kitos gautinos sumos			
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12757,2	
4.	IŠ VISO TURTO		713808,99	
5.	FINANSAVIMO SUMOS		169589,66	
5.1.	Iš valstybės biudžeto			
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		155301,61	
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		443,71	
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjekto pajamų			
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		13844,34	
6.	ISIPAREIGOJIMAI		397530,39	
6.1.	Atidėjimai		31482,91	
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		366047,48	
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinės socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		16853,56	
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		141196,1	
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		207997,82	
6.3.5.1.	Mokėtinės sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		207997,82	
7.	GRYNASIS TURTAS		146688,94	
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		146688,94	
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		146688,94	
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO		713808,99	

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)