

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS- DARŽELIS' 'LINELIS'

Biudžetine įstaiga, M.Dauksos g. 38, 89161 Mažeikiai,
linelisbuhalterijamail.com, <http://www.linelis.eu>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridiniu asmenų registre, kodas 190160849

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020 - 11 - 09 Nr.V5 - 93

DĖL 2020 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio "Linelis" 2020 m. rugsėjo 30 d. ketvirtinių finansinių ataskaitų rinkinį,

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas
4. 2020 m. III ketvirčio "Tarpinių ataskaitų aiškinamasis raštas", 2 lapai.

Direktorė



Gražina Barzdenienė

**Originalas nebus
siunčiamas**

Parengė:

Vyr. buhalterė Irena Gričiuvienė



8 (443)20780, el. p linelisbuhalterija@gmail.com

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis - darželis "Linėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M.Daukšos 38, Mažeikiai 190160849

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2020 m. rugsėjo 30 d.

2020 m. lapkričio 9 d. 201

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Originalas nebus
siunčiamas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		320 497,14	326 391,80
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		320 497,14	326 391,80
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		289 428,36	296 895,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11 698,89	12 362,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18 517,87	16 060,08
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		852,02	1 073,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		126 116,58	83 359,82
I.	Atsargos		682,46	530,82
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		682,46	530,82
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		24,75	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		124 829,45	81 239,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7 169,44	6 528,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117 660,01	74 710,33
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		579,92	1 589,79
	IŠ VISO TURTO:		446 613,72	409 751,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		320 739,08	327 446,33
I.	Iš valstybės biudžeto		1,09	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		320 090,58	325 774,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		647,41	1 671,59
E.	ISIPAREIGOJIMAI		109 790,38	74 713,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		109 790,38	74 713,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		8 722,32	26 393,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52 748,43	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		48 319,60	48 319,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,03	0,03
F.	GRYNASIS TURTAS		16 084,26	7 592,29
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16 084,26	7 592,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 491,97	-432,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 592,29	8 025,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		446 613,72	409 751,62

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gražina Barzdenienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Irena Gričiuvienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis - darželis "Linelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M.Daukšos 38, Mažeikiai 190160849

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2020 m. rugsėjo 30 d.

DUOMENIS

2020 m. lapkričio 9 d. Nr. 202

Originalas nebus
siunčiamas

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		511 247,66	468 698,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		473 587,97	417 656,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		142 610,42	134 911,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		328 960,69	279 619,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		251,61	520,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 765,25	2 604,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37 659,69	51 041,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37 659,69	51 041,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-502 755,69	-457 026,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-413 885,13	-372 841,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9 294,66	-8 033,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17 029,57	-21 172,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-372,87	-1 024,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19 999,99	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-36 417,16	-47 569,74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1 184,86	-1 861,85
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 571,45	-4 523,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 491,97	11 672,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8 491,97	11 672,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 491,97	11 672,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gražina Barzdenienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Irena Gričiuvienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1		3										13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	124 076,63	0,00	27,16	0,00	0,00	0,00	-124 102,70	0,00	0,00	1,09	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1 476,17	326,35	27,16				-1 829,68			0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		122 600,46	-326,35					-122 273,02			1,09	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	325 774,74	310 316,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-316 001,08	0,00	0,00	320 090,58	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	325 774,74	35 742,84						-41 440,31			320 077,27	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		274 574,08						-274 560,77			13,31	
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):	0,00	415,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415,66	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			415,66					-415,66			0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		415,66	-415,66								0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 671,59	234,82	0,00	506,25	0,00	0,00	0,00	-1 765,25	0,00	0,00	647,41	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81,80	234,82	1 000,00	506,25				-1 682,61			140,26	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 589,79		-1 000,00					-82,64			507,15	
5.	Iš viso finansavimo sumų	327 446,33	435 044,03	0,00	533,41	0,00	0,00	0,00	-442 284,69	0,00	0,00	320 739,08	

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

Originalas nebus
siunčiamas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6=5+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00	1,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		325 774,74	325 774,74	320 090,58
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)			0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių		1 671,59	1 671,59	647,41
5.	Iš viso	0,00	327 446,33	327 446,33	320 739,08

Originalas nebus
siunčiamas

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“

Įstaigos kodas 190160849; M.Daukšos g.38, Mažeikiai. Tel. (8 443) 20780

**Originalas nebus
siunčiamas**

2020 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis – darželis „Linelis“ (toliau lopšelis - darželis) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1991m gegužės 01d, įstaigos kodas - 190160849, buveinė: M.Daukšos g.38, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio – darželio veikla yra švietimas ir švietimo pagalba, ikimokyklinis ugdymas bei priešmokyklinis ugdymas.

Lopšelis - darželis neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis – darželis neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje – darželyje per 2020 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 45 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio – neįvyko.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos politika, kuri patvirtinta direktoriaus 2016 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. VI - 206 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2019 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2020-01-01 iki 2020-09-30 nebuvo.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priedą „finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
Lopšelyje- darželyje „Linelis“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Gražina Barzdenienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Irena Griciuvienė  (8 443) 20780, linelisbuhalterija@gmail.com,