

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS- DARŽELIS 'LINELIS'

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

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021 - 07 - 28 Nr.V5 - 79

DĖL 2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio 'Linelis' 2021 m. birželio 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 2021 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas
4. 2021 m. II ketvirčio "Tarpinių ataskaitų aiškinamasis raštas", 2 lapai.

Direktorė



Saulė Sadauskienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Irena Griciuvienė



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

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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

2021 m. birželio 30 d.

2021 m. liepos 27 d. 148

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		310 561,32	317 185,20
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		310 561,32	317 185,20
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		281 960,88	286 939,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11 035,32	11 477,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 934,50	17 990,08
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		630,62	778,22
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		94 484,82	83 669,96
I.	Atsargos		712,67	593,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		712,67	593,00
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		564,92	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		92 874,63	82 453,58
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		5 664,76	3 910,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		87 209,87	78 542,97
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		332,60	623,38
	IŠ VISO TURTO:		405 046,14	400 855,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		310 703,72	317 503,36
I.	Iš valstybės biudžeto		36,36	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		310 569,12	316 831,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		98,24	672,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		85 534,32	78 542,98
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		85 534,32	78 542,98
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos 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		9 318,57	2 327,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		76 215,74	76 215,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,01	0,01
F.	GRYNASIS TURTAS		8 808,10	4 808,82
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		8 808,10	4 808,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 999,28	-2 783,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 808,82	7 592,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		405 046,14	400 855,16

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

(parašas)

Saulė Sadauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Gričiuvienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021 m. liepos 27 d. Nr. 149
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		488 722,23	340 342,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		453 905,70	317 954,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		156 090,02	98 327,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		295 466,91	218 299,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			251,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 348,77	1 075,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34 816,53	22 388,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34 816,53	22 388,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-484 722,95	-334 420,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-402 682,42	-288 863,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 623,88	-5 982,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16 576,64	-14 115,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-482,00	-225,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-142,57	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40 975,63	-21 852,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-12 824,70	-345,06
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 415,11	-3 036,41
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 999,28	5 922,52
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 999,28	5 922,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 999,28	5 922,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Saulė Sadauskienė
(vardas ir pavardė)

Irena Gričiuvienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame 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
			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 (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	155 928,72	0,00	36,44	0,00	0,00	-155 928,80	0,00	0,00	0,00	36,36	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		2 246,44	1 901,59	36,44			-4 148,11				36,36	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		153 682,28	-1 901,59				-151 780,69				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	316 831,06	287 121,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-293 383,48	0,00	0,00	0,00	310 569,12	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	316 831,06	4 645,16					-10 907,10				310 569,12	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		282 476,38					-282 476,38				0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	672,30	0,00	0,00	1 774,71	0,00	0,00	-2 348,77	0,00	0,00	0,00	98,24	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	206,70		250,00	1 774,71			-2 167,63				63,78	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	465,60		-250,00				-181,14				34,46	
5.	Iš viso finansavimo sumų	317 503,36	443 050,26	0,00	1 811,15	0,00	0,00	-451 661,05	0,00	0,00	0,00	310 703,72	

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

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 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)			0,00		36,36	36,36
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		316 831,06	316 831,06		310 569,12	310 569,12
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		672,30	672,30		98,24	98,24
5.	Iš viso	0,00	317 503,36	317 503,36	0,00	310 703,72	310 703,72

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“

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

2021 METŲ II 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 2021 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 47 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 2020 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 2021-01-01 iki 2021-06-30 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.

Direktore



Saulė Sadauskienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Irena Griciuvienė



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