

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS- DARŽELIS 'LINELIS'

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

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-05-10 Nr.V5 - 29

DĖL 2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio "Linelis" 2023 m. kovo 31 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 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas
4. 2023 m. I ketvirčio "Tarpinių ataskaitų aiškinamasis raštas", 2 lapai.

Direktorė



Saulė Sadauskienė

Parengė:
Vyr. buhalterė Irena Gričiuvienė

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

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

190160849 M.Daukšos 38, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis - darželis "Linelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023-05-10 Nr. 80
(data)

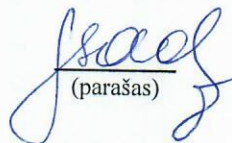
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		346474,76	349748,57
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		336332,55	339606,36
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		291645,66	293543,58
II.4	Kiti statiniai		9512,05	9725,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		35060,82	36149,94
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		114,02	187,82
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių		10142,21	10142,21
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		197301,55	98375,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		454,14	1038,17
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		454,14	1038,17
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		196414,51	96687,75
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9008,03	6010,36
III.6	Kitos gautinos sumos		187406,48	90677,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		432,9	649,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS		543776,31	448124,13
I.	Iš valstybės biudžeto		336765,45	340256
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38094,81	38643,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		298297,75	300962,62

IV.	Iš kitų šaltinių		372,89	649,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		195004,29	100919,99
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		10142,21	10142,21
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		10142,21	10142,21
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		184862,08	90777,78
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 biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13952,53	667,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		80678,23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90110,46	90110,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		120,86	
F.	GRYNASIS TURTAS		12006,57	6948,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12006,57	6948,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5058,43	492,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6948,14	6455,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		543776,31	448124,13

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Saulė Sadauskienė
(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Irena Gričiuvienė
(vardas, 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)

190160849 M.Daukšos 38. Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

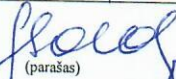
2023 m. gegužės 10 d. Nr. 81
(data)


Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		302 274,80	244 370,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		279 014,68	227 118,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		83 441,24	71 770,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		194 213,45	153 722,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 359,99	1 625,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 260,12	17 252,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 260,12	17 252,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-297 216,37	-239 364,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-241 083,36	-201 026,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3 273,81	-2 780,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20 243,17	-14 539,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-382,37	-336,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4 108,36	-868,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21 098,00	-14 972,65
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-5 412,16	-3 722,97
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 615,14	-1 116,52
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 058,43	5 006,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTAT.			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5 058,43	5 006,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 058,43	5 006,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Saulė Sadauskienė
(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 aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		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):	38 643,74	55 851,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-56 400,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 094,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38 643,74	2 000,26					-2 822,79								38 034,80
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55 637,84	-2 000,26				-53 577,57								60,01
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	300 962,62	130 057,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-132 722,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 297,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	300 962,62	1 190,25	3 000,00				-6 855,12								298 297,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		128 867,01	-3 000,00				-125 867,01								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	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:	649,64	500,00	0,00	938,75	0,00	0,00	-1 715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372,89
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		500,00	900,00	938,75			-1 715,50								123,25
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	649,64	500,00	-900,00												249,64
5	Iš viso finansavimo sumų	340 256,00	186 408,69	0,00	938,75	0,00	0,00	-190 837,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 765,45

* 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 LIKŪČIAI

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)		38 643,74	38 643,74		38 094,81	38 094,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		300 962,62	300 962,62		298 297,75	298 297,75
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		649,64	649,64		372,89	372,89
5.	Iš viso	0,00	340 256,00	340 256,00	0,00	336 765,45	336 765,45

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“

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

2023 METŲ I 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 2023 m. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 51 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 2022 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

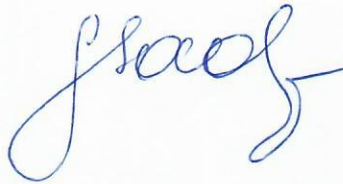
II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2023-01-01 iki 2023-03-31 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



Saulė Sadauskienė

Parengė:

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