

## 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

2022-10-09 Nr.V5 - 76

### DĖL 2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio "Linelis" 2022 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 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas
4. 2022 m. III 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)

Mažeikių lopšelis - darželis "Linelis"

(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**  
2022 m. rugsėjo 30 d.

2022 m. lapkričio 8 d. 187  
(data)

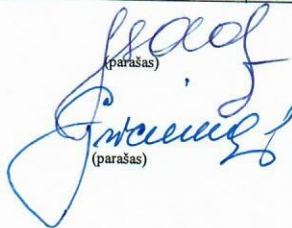
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		342 880,17	351 860,62
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		342 880,17	351 860,62
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		295 441,50	301 135,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9 937,99	10 592,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37 239,06	39 649,40
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		261,62	483,02
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 išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		153 663,47	66 185,96
I.	Atsargos		425,10	630,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		425,10	630,83
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		0,00	2,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		152 223,05	64 426,22
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		7 810,60	5 746,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		144 412,45	58 679,65
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 015,32	1 125,94
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		496 543,64	418 046,58
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		343 895,49	352 911,38
I.	Iš valstybės biudžeto		39 273,02	40 147,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		303 830,12	311 622,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		792,35	1 141,98
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		136 205,20	58 679,65
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		136 205,20	58 679,65
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 j Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos j 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	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10 985,24	719,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67 260,24	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57 959,72	57 959,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>16 442,95</b>	<b>6 455,55</b>
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		16 442,95	6 455,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 987,40	1 646,73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 455,55	4 808,82
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		496 543,64	418 046,58

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Saulė Sadauskienė  
(vardas ir pavardė)

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 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 8 d. Nr. 188  
(data)

Eurais

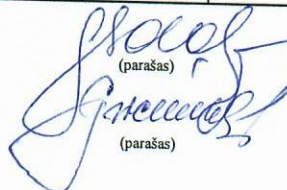
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		748 351,41	648 949,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		697 452,62	603 287,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		237 870,64	198 368,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		454 988,31	402 261,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 593,67	2 657,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 898,79	45 662,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 898,79	45 662,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-738 361,04	-643 521,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-620 692,94	-537 080,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8 980,45	-9 541,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-28 014,01	-19 302,29
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-935,85	-698,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 818,96	-142,57
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-64 076,39	-51 996,56
XI.	NUOMOS		-7 639,81	-15 907,14
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-6 202,63	-8 852,64
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9 990,37	5 428,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		9 990,37	5 428,00
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		9 990,37	5 428,00
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)

Irena Gričiuviene  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame 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	
		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):	40 147,30	193 837,67	0,00	365,20	0,00	-195 077,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 273,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40 147,30	3 176,64	3 267,83	365,20									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		190 661,03	-3 267,83			-187 372,86							39 252,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	311 622,10	417 508,79	0,00	0,00	0,00	-425 300,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 830,12
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311 622,10	6 621,46	9 535,39										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		410 887,33	-9 535,39			-24 151,46							303 627,49
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
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1 141,98	2 014,20	0,00	2 161,50	0,00	-4 525,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,35
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26,04		2 207,04	2 161,50		-4 394,58							0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 115,94	2 014,20	-2 207,04			-130,75							792,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	352 911,38	613 360,66	0,00	2 526,70	0,00	-624 903,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 895,49

\* Stoję 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)		40 147,30	40 147,30		39 273,02	39 273,02
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		311 622,10	311 622,10		303 830,12	303 830,12
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		1 141,98	1 141,98		792,35	792,35
5.	Iš viso	0,00	352 911,38	352 911,38	0,00	343 895,49	343 895,49

## **MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“**

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

### **2022 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 2022 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 50 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 2021 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 2022-07-01 iki 2022-09-30 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



Saulė Sadauskienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Irena Gričiuvienė  (8 443) 20780, [linelisbuhalterija@gmail.com](mailto:linelisbuhalterija@gmail.com),