

(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. birželio 30 d. DUOMENIS

2023-08-07 Nr. 88
(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			
I.	Nematerialusis turtas		343893,76	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		333751,55	339606,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		289747,74	293543,58
II.4	Kiti statiniai		9299,08	9725,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		34664,7	36149,94
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		40,03	187,82
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai		10142,21	10142,21
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		117175,1	98375,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		405,87	1038,17
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		405,87	1038,17
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		82,28	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116037,3	96687,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6849,45	6010,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		109187,85	90677,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		649,65	649,64
	IŠ VISO TURTO:		461068,86	448124,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		334483,48	340256
I.	Iš valstybės biudžeto		37508,14	38643,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		296325,69	300962,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		649,65	649,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		107138,46	100919,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10142,21	10142,21
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10142,21	10142,21
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		96996,25	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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6741,85	667,32
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		143,94	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90110,46	90110,46
F.	GRYNASIS TURTAS		19446,92	6948,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19446,92	6948,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12498,78	492,59
			6948,14	6455,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		461068,86	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. birželio 30 d. DUOMENIS

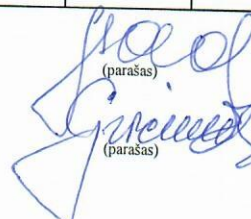
2023 m. rugpjūčio 7 d. Nr. 89
(data)


Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		671 961,02	536 741,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		625 756,39	499 689,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		204 523,65	163 940,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		418 733,16	332 681,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 499,58	3 068,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46 204,63	37 051,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46 204,63	37 051,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-659 462,24	-531 557,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-558 886,91	-448 122,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 547,81	-5 706,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-27 344,18	-21 827,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-664,37	-737,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8 878,63	-1 404,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-44 754,91	-44 182,54
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-8 336,61	-6 109,46
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-4 048,82	-3 466,74
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 498,78	5 183,76
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12 498,78	5 183,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 498,78	5 183,76
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 Gričiuviienė
(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 pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 veidlai	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):	38 643,74	203 336,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-204 471,65	0,00	0,00	0,00	37 508,14	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38 643,74	2 116,88	5 100,56				-8 435,32				37 425,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		201 219,17	-5 100,56				-196 036,33				82,28	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	300 962,62	412 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-416 894,33	0,00	0,00	0,00	296 325,69	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	300 962,62	7 241,55	7 000,00				-18 878,48				296 325,69	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		405 015,85	-7 000,00				-398 015,85				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:	649,64	950,00	0,00	1 665,49	0,00	0,00	-2 615,48	0,00	0,00	0,00	649,65	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		950,00	949,99	1 665,49			-2 615,48				0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	649,64	950,00	-949,99								649,65	
5.	Iš viso finansavimo sumų	340 256,00	616 543,45	0,00	1 665,49	0,00	0,00	-623 981,46	0,00	0,00	0,00	334 483,48	

* 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		37 508,14	37 508,14
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		300 962,62	300 962,62		296 325,69	296 325,69
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		649,65	649,65
5.	Iš viso	0,00	340 256,00	340 256,00	0,00	334 483,48	334 483,48

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“

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

2023 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 2023 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 50 darbuotojų.

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 2023-06-30 nebuvo.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priedą „finansavimo sumos pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Lopšelyje- darželyje „Linelis“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Saulė Sadauskienė

Parengė:

Irena Gričiuvienė 8 621 7939, linelisbuhalterija@gmail.com,