

(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023-11-14 Nr. 129
(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		341140,85	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		330998,64	339606,36
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		287849,82	293543,58
II.4	Kiti statiniai		9086,11	9725,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		34060,71	36149,94
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		2	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		210326,4	98375,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		552,94	1038,17
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		552,94	1038,17
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		32,04	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		208568,09	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, turtą, paslaugas		7589,63	6010,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		200978,46	90677,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1173,33	649,64
	IŠ VISO TURTO:		551467,25	448124,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		332204,01	340256
I.	Iš valstybės biudžeto		37287,12	38643,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		294213,76	300962,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		703,13	649,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		199864,85	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		189722,64	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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11348,29	667,32
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		88263,89	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90110,46	90110,46
F.	GRYNASIS TURTAS		19398,39	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		19398,39	6948,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12450,25	492,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6948,14	6455,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		551467,25	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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 14 d. Nr. 130
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		900 946,55	748 351,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		842 179,28	697 452,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		262 007,22	237 870,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		576 272,79	454 988,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3 899,27	4 593,67
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58 767,27	50 898,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		58 767,27	50 898,79
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪDAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-888 496,30	-738 364,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-758 746,69	-620 692,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9 807,69	-8 980,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-32 367,79	-28 014,01
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-816,46	-935,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-11 506,40	-1 818,96
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-58 689,50	-64 076,39
XI.	NUOMOS		-9 870,62	-7 639,81
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-6 691,15	-6 205,60
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12 450,25	9 987,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪDAUDOS			
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		12 450,25	9 987,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		12 450,25	9 987,40
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

(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
		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 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	232 839,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-234 195,83	0,00	0,00	0,00	37 287,12	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38 643,74	2 116,88	5 100,56				-9 044,26				36 816,92	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		230 722,33	-5 100,56				-225 151,57				470,20	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	300 962,62	504 431,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-511 180,27	0,00	0,00	0,00	294 213,76	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	300 962,62	9 555,08	7 000,00				-23 335,98				294 181,72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		494 876,33	-7 000,00				-487 844,29				32,04	
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	2 511,95	0,00	1 665,49	0,00	0,00	-4 123,95	0,00	0,00	0,00	703,13	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			2 458,46	1 665,49			-4 123,95				0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	649,64	2 511,95	-2 458,46								703,13	
5.	Iš viso finansavimo sumų	340 256,00	739 782,57	0,00	1 665,49	0,00	0,00	-749 500,05	0,00	0,00	0,00	332 204,01	

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

* 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 patikimo 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)		38 643,74	38 643,74		37 287,12	37 287,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		300 962,62	300 962,62		294 213,76	294 213,76
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		703,13	703,13
5.	Iš viso	0,00	340 256,00	340 256,00	0,00	332 204,01	332 204,01

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „LINELIS“

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

2023 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 2023 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 53 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 2023-09-30 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:

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