

**MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EGLUTĖ“**

Biudžetinė įstaiga, Gamyklos g. 29, LT-89110 Mažeikiai,  
tel.: (8 443) 66758, 66458, faks. (8 443) 66758, el. p.: [eglude.mazeikiai@gmail.com](mailto:eglude.mazeikiai@gmail.com) [eglubuhalterija@gmail.com](mailto:eglubuhalterija@gmail.com)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157333

---

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2021-04-26 Nr. V5- 25

**DĖL 2021 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO PATEIKIMO**

Vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), pateikiame 2021 metų I ketvirčio tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis;
4. 2021 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas.

PRIDEDAMA: 5 lapai.

Direktorė



Rima Daugnorienė

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

Mažeikių lopšelis - darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Gamyklos g. 29, Mažeikiai 190157333

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaita (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaita), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

2021 m. kovo 31 d.

2021 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		429 278,57	431 732,36
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		429 278,57	431 732,36
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		243 404,02	244 844,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12 702,31	12 957,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 202,72	5 523,63
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		553,31	607,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 228,66	5 611,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		162 187,55	162 187,55
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>		136 753,27	66 263,92
I.	Atsargos		902,68	557,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		703,03	357,87
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6,49	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		130 451,20	59 740,55
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, turą, paslaugas		7 616,59	5 027,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		122 834,61	54 712,64
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 392,90	5 965,85
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		566 031,84	497 996,28
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		431 390,18	434 677,05
I.	Iš valstybės biudžeto		137 344,37	137 838,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		148 472,67	149 903,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137 859,44	137 859,42
IV.	Iš kitų šaltinių		7 713,70	9 075,73
<b>E.</b>	<b>JSIPAREIGOJIMAI</b>		126 717,11	56 195,35
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		126 717,11	56 195,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai		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

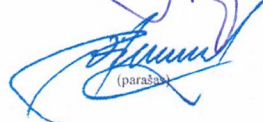
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		14 675,77	4 784,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60 630,79	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		51 410,55	51 410,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>7 924,55</b>	<b>7 123,88</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		7 924,55	7 123,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		800,67	-3 112,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 123,88	10 236,07
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		566 031,84	497 996,28

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

  
(parašas)

Rima Daugnorienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Roma Vainutienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis - darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Gamyklos g. 29, Mažeikiai 190157333

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021 m. balandžio 26 d. Nr. I Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>220 037,40</b>	<b>181 348,52</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		202 929,74	160 447,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		76 770,72	53 479,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124 524,48	105 579,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83,63	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 550,91	1 389,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17 107,66	20 900,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17 107,66	20 900,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-219 236,73</b>	<b>-183 773,52</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-183 176,27	-147 314,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2 453,79	-1 837,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9 531,03	-7 924,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-802,50	-256,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17 998,68	-20 590,05
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-2 869,10	-1 529,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 405,36	-4 320,80
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>800,67</b>	<b>-2 425,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<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 MOKĖSTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>800,67</b>	<b>-2 425,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>800,67</b>	<b>-2 425,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Daugnorienė  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Roma Vainutienė  
(vardas ir pavardė)

**MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EGLUTĖ“**  
(įstaigos kodas 19015733, Gamyklos g. 29, Mažeikiai)

**2021 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

Mažeikių lopšelis-darželis „Eglutė“ yra Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1995 m. rugsėjo 30 d., rejestro Nr. 010627, įstaigos kodas – 1901573333 buveinė: Gamyklos g. 29, LT-89110, Mažeikiai. Steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba. Pagrindinės veiklos rūšys: švietimas ir švietimo pagalba, ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10 priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.20.

Mažeikių L/d „Eglutė“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi, filialų ir struktūrinių vienetų taip pat neturi.

Įstaigoje per 2021 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 58 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų įtakoti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius rengia pagal apskaitą reglamentuojančius LR Įstatymus ir teisės aktus, bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas L/d „Eglutė“ direktoriaus 2017 m. sausio mėn. 2 d. įsakymu Nr. V1-2.1. Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami patvirtintose buhalterinėse sąskaitose. Įstaigos apskaitos politika patvirtinta L/d „Eglutė“ direktoriaus 2017 m. sausio mėn. 2 d. įsakymu Nr. V1-2.1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2020 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Apskaitos politika, apskaitiniai įverčiai nesikeitė.

**III. PASTABOS**

Atskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi. Reikšmingų įvykių, kurie paveikė ar galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės atskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

Sprendimų dėl teisinių ginčų priimta nebuvo, restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas.

Direktorė



Rima Daugnorienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Roma Vainutienė  el.p. [eglutebuhalterija@gmail.com](mailto:eglutebuhalterija@gmail.com), tel.: (8-443) 66458

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	137 838,51	51 739,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 838,51	137 344,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137 838,51	457,48	976,13											137 318,67	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		51 282,02	-976,13											25,70	
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	149 903,39	79 614,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 472,67	148 472,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	149 903,39	1 221,47												148 466,18	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		78 393,51												6,49	
3.	IS 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):	137 859,42	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 859,44	137 859,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137 859,42													137 859,42	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,02												0,02	
4.	IS kitų šaltinių:	9 075,73	0,00	0,00	188,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 713,70	7 713,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 191,52			188,88										2 976,33	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 884,21													4 737,37	
5.	IS viso finansavimo sumų	434 677,05	131 354,50	0,00	188,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 390,18	431 390,18

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso fluktuacijoms, susijusiems su finansavimo sumomis