

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EGLUTĖ“

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

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-07-22 Nr. V5- 52

DĖL 2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO PATEIKIMO

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

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis;
4. 2021 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas.

PRIDEDAMA: 5 lapai.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių



Margarita Jasinskiene

(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 ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 m. birželio 30 d.

2021 m. liepos 22 d. Nr. 2

(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		428 774,78	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		428 774,78	431 732,36
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		241 963,75	244 844,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12 446,74	12 957,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 881,81	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		499,43	607,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 795,50	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.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		78 950,49	66 263,92
I.	Atsargos		715,43	557,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		515,78	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		560,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71 315,25	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, turtą, paslaugas		7 615,65	5 027,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		63 699,60	54 712,64
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 359,81	5 965,85
	IŠ VISO TURTO:		507 725,27	497 996,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		431 175,44	434 677,05
I.	Iš valstybės biudžeto		137 121,95	137 838,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		148 695,54	149 903,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137 859,44	137 859,42
IV.	Iš kitų šaltinių		7 498,51	9 075,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69 131,06	56 195,35
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		69 131,06	56 195,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į 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
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		17 720,51	4 784,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		51 410,55	51 410,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		7 418,77	7 123,88
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		7 418,77	7 123,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		294,89	-3 112,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 123,88	10 236,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		507 725,27	497 996,28

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Margarita Jasinskienė
(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)

190157333 Gamyklos g. 29, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021 m. liepos 22 d. Nr. 2
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		462 890,53	181 348,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		422 632,86	160 447,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		165 605,70	53 479,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		254 855,96	105 579,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		226,51	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 944,69	1 389,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40 257,67	20 900,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40 257,67	20 900,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-462 595,57	-183 773,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-388 752,61	-147 314,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4 907,58	-1 837,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14 050,89	-7 924,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 148,50	-256,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-44 436,59	-20 590,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5 287,40	-1 529,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 012,00	-4 320,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		294,96	-2 425,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,07	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		294,89	-2 425,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		294,89	-2 425,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Margarita Jasinskienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Roma Vainutienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			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):	137 838,51	164 986,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-165 703,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 121,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	741,85	3 556,73						-5 338,26						136 798,83
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	164 244,84	-3 556,73						-160 364,99						323,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	149 903,39	244 651,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-245 859,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 695,54
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	149 903,39	2 975,30						-6 553,72						147 028,97
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		241 676,29	-704,00					-239 305,72						1 666,57
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):	137 859,42	138,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-138,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 859,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137 859,42	138,52						-138,52						137 859,42
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		138,54	-138,52											0,02
4.	Iš kitų šaltinių:	9 075,73	0,00	367,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 944,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 498,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 191,52		367,47					-797,85						2 761,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 884,21													4 737,37
5.	Iš viso finansavimo sumų	434 677,05	409 776,82	0,00	0,00	367,47	0,00	0,00	-413 645,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 175,44

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

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

**2021 METŲ II 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 – 190157333 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 II 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

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


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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių



Margarita Jasinskienė

Parengė:

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