

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 eglubuhalterija@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157333

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-06-10 Nr. V5- 73

DĖL 2022 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), pateikiame 2022 metų I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis;
4. 2022 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas.

PRIDEDAMA: 5 lapai.

Direktorius



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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2022 m. kovo 31 d.

2022 m. birželio 10 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
A.	ILGALAIKIS TURTAS		460 374,13	429 795,21
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		460 374,13	429 795,21
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		398 530,41	400 945,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11 856,72	11 936,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37 989,14	4 239,85
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		936,09	990,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 061,77	11 682,68
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.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		157 580,98	84 475,82
I.	Atsargos		806,93	762,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		607,28	563,05
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		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		150 535,42	78 259,57
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		8 192,24	7 200,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142 343,18	71 058,95
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 238,63	5 453,55
	IŠ VISO TURTO:		617 955,11	514 271,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		461 043,36	431 518,48
I.	Iš valstybės biudžeto		165 816,55	140 798,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		150 726,42	145 403,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137 009,68	137 647,00
IV.	Iš kitų šaltinių		7 490,71	7 669,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		149 055,64	75 220,18
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		149 055,64	75 220,18
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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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 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		12 744,07	7 938,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69 883,36	853,10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		66 428,21	66 428,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		7 856,11	7 532,37
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		7 856,11	7 532,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		323,74	408,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 532,37	7 123,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		617 955,11	514 271,03

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Rima Daugnorienė
(vardas ir pavardė)

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 2022 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2022 m. birželio 10 d. Nr. 1 Nr.2
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		259 415,95	220 037,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		238 094,45	202 929,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		88 506,92	76 770,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		147 763,80	124 524,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		637,32	83,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 186,41	1 550,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 321,50	17 107,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 321,50	17 107,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-259 092,21	-219 236,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-210 647,05	-183 176,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3 724,58	-2 453,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13 155,96	-9 531,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-98,00	-802,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-25 085,13	-17 998,68
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-3 438,40	-2 869,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 943,09	-2 405,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		323,74	800,67
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		323,74	800,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		323,74	800,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rima Daugnorienė
(vardas ir pavardė)

Roma Vainutienė
(vardas ir pavardė)

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

**2022 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 – 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 lopšelis-darželis „Eglutė“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi, filialų ir struktūrinių vienetų taip pat neturi.

Įstaigoje per 2022 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 lopšelio-darželio „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 lopšelio-darželio „Eglutė“ direktoriaus 2017 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. V1-2.1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Apskaitos politika, apskaitiniai įverčiai nesikeitė.

III. PASTABOS

Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų 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.

Direktorė



Rima Daugnorienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Roma Vainutienė



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

(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	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):	140 798,04	84 585,33	0,00	389,00	0,00	0,00	-59 955,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 816,55
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140 798,04	27 101,50	1 620,00	389,00			-4 140,58						165 767,96
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		57 483,83	-1 620,00				-55 815,24						48,59
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	145 403,54	110 353,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-105 030,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 726,42
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145 403,54	2 368,84	6 860,70				-3 906,66						150 726,42
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		107 984,71	-6 860,70				-101 124,01						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):	137 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-637,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 009,68
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137 646,98						-637,32						137 009,66
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,02												0,02
4.	Iš kitų šaltinių:	7 669,90	36,00	0,00	971,22	0,00	0,00	-1 186,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 490,71
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 330,76			971,22			-1 186,41						2 115,57
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 339,14	36,00											5 375,14
5.	Iš viso finansavimo sumų	431 518,48	194 974,88	0,00	1 360,22	0,00	0,00	-166 810,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 043,36

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