

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EGLUTĖ“

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

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-11-15 Nr. V5-161

DĖL 2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO PATEIKIMO

Vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), pateikiame 2023 metų III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 31 d. duomenis;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 31 d. duomenis;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2023 m. rugsėjo 31 d. duomenis;
4. 2023 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas.

PRIDEDAMA: 5 lapai.

Direktorius

Rima Daugnorienė

Parengė
Vyr. buhalterė R.Vainutienė, tel. (8 443) 66458

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

190157333 Gamyklos g. 29, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

Mažeikių lopšelis - darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. Nr.03
(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		453605,43	464189,13
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
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		447553,35	458137,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		384038,43	391284,42
II.3	Infrastruktūros statiniai		11380,26	11618,49
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32551,07	35872,39
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19583,59	19361,75
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6052,08	6052,08
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		208560,22	91395,47
I.	Atsargos		991,96	1661,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		792,31	1462,04
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		24	150
III.	Per vienus metus gautinos sumos		182512,69	82840,22
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		11362,4	7833,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		171150,29	75006,34
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25031,57	6743,56
	IŠ VISO TURTO:		662165,65	555584,6
D.	FINANSAVIMO SUMOS		468332,69	461289,55
I.	Iš valstybės biudžeto		161305,46	163486,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		144652,77	149608,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		145265,92	135097,7
IV.	Iš kitų šaltinių		17108,54	13097,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		186458,31	85065,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6052,08	6052,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6052,08	6052,08
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		180406,23	79013,58
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		15093,83	5004,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		91303,36	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		74009,04	74009,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7374,65	9229,39
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		7374,65	9229,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1854,74	1697,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9229,39	7532,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		662165,65	555584,6

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Rima Daugnorienė

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Roma Vainutienė

(vardas, 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 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

Nr. 3 2023 m. lapkričio 15 d. Nr. _____
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		968 432,59	528 608,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		893 950,50	481 942,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		340 905,67	197 307,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		511 172,65	281 359,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37 831,78	1 277,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 040,40	1 998,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		74 482,09	46 666,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		74 482,09	46 666,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-970 287,33	-526 080,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-768 778,83	-435 464,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14 600,90	-8 188,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24 054,63	-18 758,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 934,38	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 218,00	-188,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 439,57	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-103 227,71	-52 082,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-8 080,40	-5 474,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-30 168,00	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16 784,91	-5 925,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 854,74	2 528,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 854,74	2 528,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 854,74	2 528,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rima Daugnorienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Roma Vainutienė
(vardas ir pavardė)

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

**2023 METŲ III 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 lopšelis-darželis „Eglutė“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi, filialų ir struktūrinių vienetų taip pat neturi.

Įstaigoje per 2023 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 59 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 2022 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 žemesniojo 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
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
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):	163 486,76	299 144,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-301 326,08	0,00	0,00	0,00	161 305,46	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	163 486,76	3 874,51	12 742,06				-21 619,85				158 483,48	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		295 270,27	-12 742,06				-279 706,23				2 821,98	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	149 608,07	449 444,10	0,00	208,89	0,00	0,00	-454 608,29	0,00	0,00	0,00	144 652,77	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	149 608,07	9 771,10	411,73	208,89			-15 752,62				144 247,17	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		439 673,00	-411,73				-438 855,67				405,60	
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):	135 097,70	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 663,78	-30 168,00	0,00	0,00	145 265,92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	135 097,70		924,44				-2 836,40				133 185,74	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		48 000,00	-924,44				-4 827,38	-30 168,00			12 080,18	
4.	Iš kitų šaltinių:	13 097,02	6 166,48	0,00	1 885,44	0,00	0,00	-4 040,40	0,00	0,00	0,00	17 108,54	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 670,00		2 928,20	1 885,44			-3 706,40				7 777,24	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 427,02	6 166,48	-2 928,20				-334,00				9 331,30	
5.	Iš viso finansavimo sumų	461 289,55	802 755,36	0,00	2 094,33	0,00	0,00	-767 638,55	-30 168,00	0,00	0,00	468 332,69	

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