

Mažeikių lopšelis - darželis "Berželis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Draugystės g. 14, Mažeikiai 191653364

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 m. rugsėjo 30 d.

2021 m. spalio 27 d. Nr. V3 - 133

(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		300.659,68	301.671,54
I.	Nematerialusis turtas		0,00	101,25
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	101,25
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		300.659,68	301.570,29
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		275.442,11	283.116,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10.099,74	10.657,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.217,28	3.408,96
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1,16	1,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.899,39	4.385,84
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		94.187,32	42.353,20
I.	Atsargos		1.114,70	796,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.114,70	796,07
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		89,55	358,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos		92.182,58	40.085,80
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		5.803,45	5.277,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86.379,13	34.808,80
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		800,49	1.112,93
	IŠ VISO TURTO:		394.847,00	344.024,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		298.174,77	303.328,70
I.	Iš valstybės biudžeto		9.354,20	9.925,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		183.278,57	185.916,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		103.609,97	105.320,69
IV.	Iš kitų šaltinių		1.932,03	2.166,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		89.794,22	34.962,77
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		89.794,22	34.962,77
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
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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.1	Gražintinos 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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7.747,45	714,97
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47.798,97	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		34.247,80	34.247,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		6.878,01	5.733,27
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		6.878,01	5.733,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.144,74	-1.414,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.733,27	7.147,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		394.847,00	344.024,74

L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jolanta Jucienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Alimė

(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis - darželis "Berželis"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Draugystės g.14, Mažeikiai 191653364
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2021 m. spalio 27 d. Nr.V3 - 133
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		557.537,55	433.755,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		521.705,58	403.791,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		178.451,11	128.255,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		339.850,92	272.238,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.847,44	2.188,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		556,11	1.108,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35.831,97	29.963,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35.831,97	29.963,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-556.392,81	-436.091,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-473.740,63	-373.561,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9.383,50	-8.513,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-12.058,30	-10.217,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-456,00	-364,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.368,55	-1.444,84
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-45.893,78	-33.656,60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-1.428,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5.492,05	-6.905,83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.144,74	-2.336,91
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.144,74	-2.336,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.144,74	-2.336,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(syriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "BERŽELIS"

Įstaigos kodas 191653364, Mažeikiai, Draugystės g.14

2021 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis" (toliau – l/d "Berželis") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1995 m. birželio 02 d., rejestro Nr. 004466, įstaigos kodas – 191653364,

buveinė: Draugystės g.14, Mažeikiai, LT-89169, Lietuvos Respublika

Pagrindinė l/d "Berželis" veikla yra ikimokyklinis ugdymas ir priešmokyklinis ugdymas.. Darželyje veikia 9 grupės: 2 lopšelio, 5 darželio, 2 priešmokyklinės grupės.

L/d "Berželis" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

L/d "Berželis" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

L/d "Berželis" per 2021 m. 3 ketvirtį vidutiniškai dirbo 48 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti l/d "Berželis" veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2017.02.01 Įsakymas Nr.V1-17.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2020 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2021-01-01 iki 2021-09-30 nebuvo. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20 – ojo VSAFAS 4 priedą "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį"

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

L. e. direktoriaus pareigas

Jolanta Jucienė

Parengė:

Vyr.buhalterė Edita Alimė _____, tel.(8443) 72577, el.p.berzelisdarzelis@gmail.com

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTIJŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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):	9.730,32	123.284,79	0,00	27,16	0,00	0,00	0,00	-123.435,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9.606,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.730,32	1.419,06	1.323,59	27,16				-2.893,81					9.606,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		121.865,73	-1.323,59					-120.542,14					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	177.478,92	242.811,59	0,00	11.153,06	0,00	0,00	0,00	-243.294,22	0,00	0,00	0,00	0,00	188.149,35
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	177.478,92	9.707,11		11.153,06				-10.189,74					188.149,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		233.104,48						-233.104,48					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):	107.601,65	1.063,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.774,28	0,00	0,00	0,00	0,00	105.890,93
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107.601,65	1.063,56	1.063,56					-2.774,28					105.890,93
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-1.063,56										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.345,59	96,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.108,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.333,24
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.516,86	716,85						-1.004,19					1.229,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	828,73	96,61	-716,85					-104,77					103,72
5.	Iš viso finansavimo sumų	297.156,48	367.256,55	0,00	11.180,22	0,00	0,00	0,00	-370.613,41	0,00	0,00	0,00	0,00	304.979,84

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

Mžeikių lopšelis-darželis "Berželis"
Istaigos kodas 191653364, Draugystės g.14, Mžeikiai

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪCIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
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)		9.925,31	9.925,31		9.354,20	9.354,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		185.916,12	185.916,12		183.278,57	183.278,57
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)		105.320,69	105.320,69		103.609,97	103.609,97
4.	Iš kitų šaltinių		2.166,58	2.166,58		1.932,03	1.932,03
5.	Iš viso	0,00	303.328,70	303.328,70	0,00	298.174,77	298.174,77