

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

Mažeikių lopšelis - darželis "Berželis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Draugystės g.14, Mažeikiai 191653364

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. birželio 30 d.

2022 m. rugpjūčio 3 d. V3 - 89

(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		300.837,28	307.412,89
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		300.837,28	307.412,89
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		267.767,27	272.883,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9.542,10	9.913,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.113,81	20.876,80
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		3.412,94	3.737,24
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		105.580,49	44.275,16
I.	Atsargos		1.060,24	1.187,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.060,24	1.187,39
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		284,90	683,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		103.148,26	41.196,01
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, turta, paslaugas		7.659,30	5.670,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		95.488,96	35.525,59
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.087,09	1.207,99
	IŠ VISO TURTO:		406.417,77	351.688,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS		298.876,43	305.877,50
I.	Iš valstybės biudžeto		18.907,97	19.116,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		175.604,78	180.990,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		101.872,85	103.044,76
IV.	Iš kitų šaltinių		2.490,83	2.725,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97.130,75	36.218,61
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		97.130,75	36.218,61
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 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 įmokos		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		3.439,50	1.778,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59.255,64	4,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		34.435,61	34.435,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		10.410,59	9.591,94
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		10.410,59	9.591,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.677,32	3.858,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.733,27	5.733,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		406.417,77	351.688,05

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

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Edita Alimė
(vardas ir pavardė)

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

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 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 3 d. V3 - Nr. 89
(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		483.281,37	393.990,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		452.341,91	366.144,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		171.276,44	131.483,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		278.875,19	231.957,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.839,36	2.239,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		350,92	464,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.939,46	27.846,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30.939,46	27.846,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-482.462,72	-391.686,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-409.569,44	-336.484,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.575,61	-6.209,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-15.419,98	-9.725,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-334,00	-246,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.128,98	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-42.536,76	-34.877,69
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3.897,95	-4.142,68
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		818,65	2.303,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		818,65	2.303,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		818,65	2.303,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(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"

Įstaigos kodas 191653364, Mažeikiai, Draugystės g.14

2022 METŲ II 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 2022 m. 2 ketvirtį vidutiniškai dirbo 50 darbuotojų.

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 2021 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 2022-01-01 iki 2022-06-30 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.

Direktorė

Jolanta Jucienė

Parengė:

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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	2																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	19.116,58	145.134,53	0,00	492,40	0,00	0,00	0,00	-145.835,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.907,97
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.116,58	453,00	5.904,82	492,40				-7.058,83									18.907,97
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		144.681,53	-5.904,82					-138.776,71									0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	180.990,86	238.427,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-243.813,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.604,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180.990,86	6.006,31						-11.392,39									175.604,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		232.421,03						-232.421,03									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);	103.044,76	1.204,07	0,00	2,68	0,00	0,00	0,00	-2.378,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.872,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	103.044,76	1.204,07	1.204,07	2,68				-2.378,66									101.872,85
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.204,07	-1.204,07														0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	2.725,30	101,47	0,00	14,98	0,00	0,00	0,00	-350,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490,83
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.725,81	133,47	133,47	14,98				-330,92									1.543,34
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	999,49	101,47	-133,47					-20,00									947,49
5.	Iš viso finansavimo sumų	305.877,50	384.867,41	0,00	510,06	0,00	0,00	0,00	-392.378,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.876,43

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Berželis"
Ištaigos kodas 191653364, Draugystės g.14, Mažeikiai
FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		19.116,58	19.116,58		18.907,97	18.907,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		180.990,86	180.990,86		175.604,78	175.604,78
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)		103.044,76	103.044,76		101.872,85	101.872,85
4.	Iš kitų šaltinių		2.725,30	2.725,30		2.490,83	2.490,83
5.	Iš viso	0,00	305.877,50	305.877,50	0,00	298.876,43	298.876,43