

MAŽEIKIŲ M. LOPŠELIS – DARŽELIS „BERŽELIS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Kodas 191653364 Draugystės g.14, LT-89169, Mažeikiai
Tel. (8-443) 75732, 72577, el.p. vadovasberzelis@gmail.com, www.lerberzelis.lt

Mažeikių rajono savivaldybės
administracijos Finansų skyriui

2022-11-08 Nr. V3 - 127

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
UŽ 2022 M. III KETV. PATEIKIMO

Pateikiame lopšelio-darželio „Berželis“ 2022 m. III ketv. ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita – 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita – 1 lapas;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas su priedais – 3 lapai;

Direktorė

Jolanta Jucienė

Parengė: Edita Alimė, tel 8 (443) 72 577

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. rugsėjo 30 d.

2022 m. lapkričio 8 d. V3 - 127
(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		300.444,39	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		300.444,39	307.412,89
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		265.208,99	272.883,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9.356,22	9.913,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.627,25	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		3.250,77	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		112.684,85	44.275,16
I.	Atsargos		994,42	1.187,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		994,42	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		113,96	683,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108.282,48	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, turtą, paslaugas		6.922,60	5.670,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		101.359,88	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		3.293,99	1.207,99
	IŠ VISO TURTO:		413.129,24	351.688,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS		300.702,28	305.877,50
I.	Iš valstybės biudžeto		18.752,52	19.116,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		176.619,60	180.990,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		101.263,01	103.044,76
IV.	Iš kitų šaltinių		4.067,15	2.725,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		101.488,35	36.218,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		101.488,35	36.218,61
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		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 biudžetų 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		4.073,28	1.778,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62.979,46	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		10.938,61	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		10.938,61	9.591,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.346,67	3.858,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.591,94	5.733,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		413.129,24	351.688,05

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

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 8 d. Nr. V3-124
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		668.402,08	557.537,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		627.347,38	521.705,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		224.095,76	178.451,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		400.376,01	339.850,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.394,41	2.847,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		481,20	556,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41.054,70	35.831,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41.054,70	35.831,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-667.055,41	-556.392,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-567.189,73	-473.740,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.068,50	-9.383,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.418,91	-12.058,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-880,00	-456,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.555,03	-9.368,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-54.103,20	-45.893,78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4.710,60	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5.129,44	-5.492,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.346,67	1.144,74
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.346,67	1.144,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.346,67	1.144,74
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)

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	19.116,58	197.878,51	0,00	492,40	0,00	0,00	-198.734,97	0,00	0,00	0,00	0,00	18.752,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.116,58	2.171,87	7.041,94	492,40			-10.070,27					18.752,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		195.706,64	-7.041,94				-188.664,70					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	180.990,86	355.254,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-359.625,65	0,00	0,00	0,00	0,00	176.619,60
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180.990,86	13.577,98	475,00				-18.908,24					176.135,60
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		341.676,41	-475,00				-340.717,41					484,00
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	1.290,18	0,00	2,68	0,00	0,00	-3.074,61	0,00	0,00	0,00	0,00	101.263,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	103.044,76	1.290,18	1.290,18	2,68			-3.074,61					101.263,01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-1.290,18									0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.725,30	1.808,07	0,00	14,98	0,00	0,00	-481,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4.067,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.723,81		172,52	14,98			-461,20					1.452,11
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	999,49	1.808,07	-172,52				-20,00					2.615,04
5.	Iš viso finansavimo sumų	305.877,50	556.231,15	0,00	510,06	0,00	0,00	-561.916,43	0,00	0,00	0,00	0,00	300.702,28

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

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

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		18.752,52	18.752,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		180.990,86	180.990,86		176.619,60	176.619,60
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)		103.044,76	103.044,76		101.263,01	101.263,01
4.	Iš kitų šaltinių		2.725,30	2.725,30		4.067,15	4.067,15
5.	Iš viso	0,00	305.877,50	305.877,50	0,00	300.702,28	300.702,28

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "BERŽELIS"

Įstaigos kodas 191653364, Mažeikiai, Draugystės g.14

2022 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 2022 m. 3 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 2022-09-30 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.

Direktorė

Jolanta Jucienė

Parengė:

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