

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.ldberzelis.lt

Mažeikių rajono savivaldybės
administracijos Finansų skyriui

2023-08-09 Nr. V3 - 90

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
UŽ 2023 M. II KETV. PATEIKIMO

Pateikiame lopšelio-darželio „Berželis“ 2023 m. II 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)

191653364 Draugystės g.14, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis - darželis "Berželis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023-08-09 Nr. V3 - 90
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		302681,93	309891,08
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		291486,05	298695,2
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		257534,15	262650,71
II.3	Infrastruktūros statiniai		8798,58	9170,34
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22388,75	23785,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2764,57	3088,9
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11195,88	11195,88
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		121162	52073,04
I.	Atsargos		409,63	1283,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		409,63	1283,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		290,42	581,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		115994,79	47212,85
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		7013,47	5263,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		108981,32	41948,93
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4467,16	2995,99
	IŠ VISO TURTO:		423843,93	361964,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS		290542,12	298968,49
I.	Iš valstybės biudžeto		17793,98	18379,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		170600,31	175932,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		99433,49	100653,17
IV.	Iš kitų šaltinių		2714,34	4004,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		125543,25	55336,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11195,88	11195,88
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11195,88	11195,88
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		114347,37	44140,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6868,08	2411,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65750,25	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		41729,04	41729,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7758,56	7658,88
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		7758,56	7658,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		99,68	-1933,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7658,88	9591,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		423843,93	361964,12

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

(parašas)

Jolanta Jucienė
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Alimė
(vardas, 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)

191653364 Draugystės g.14, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 9 d. Nr. V3-90

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		580 014,51	483 281,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		544 461,76	452 341,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		166 333,73	171 276,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		375 504,11	278 875,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 219,68	1 839,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 404,24	350,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35 552,75	30 939,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35 552,75	30 939,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-579 914,83	-482 462,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-501 357,16	-409 569,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7 209,15	-6 575,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16 560,37	-15 419,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-941,00	-334,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3 043,68	-4 128,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-42 332,16	-42 536,76
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-5 074,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3 397,31	-3 897,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		99,68	818,65
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 REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		99,68	818,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		99,68	818,65
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

2023 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 2023 m. 2 ketvirtį vidutiniškai dirbo 53 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.VI-17 bei 2022-04-28 direktoriaus įsakymu Nr. VI-56 "Dėl apskaitos tvarkymo".

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2022 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 2023-01-01 iki 2023-06-30 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, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas		
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):	18 379,18	146 398,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-146 983,33	0,00	0,00	0,00	17 793,98	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 379,18	166,78	4 513,07				-5 265,05				17 793,98	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		146 231,35	-4 513,07				-141 718,28				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	175 932,12	322 490,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-327 822,12	0,00	0,00	0,00	170 600,31	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	175 932,12	5 856,62	482,72				-11 671,15				170 600,31	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		316 633,69	-482,72				-316 150,97				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):	100 653,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 219,68	0,00	0,00	0,00	99 433,49	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100 653,17						-1 219,68				99 433,49	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4 004,02	114,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 404,24	0,00	0,00	0,00	2 714,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 360,88	114,56	-1 221,78				-1 404,24				1 178,42	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 643,14	114,56	-1 221,78								1 535,92	
5.	Iš viso finansavimo sumų	298 968,49	469 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-477 429,37	0,00	0,00	0,00	290 542,12	

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

Mažeikių Iopšelis-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)		18 379,18	18 379,18		17 793,98	17 793,98
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		175 932,12	175 932,12		170 600,31	170 600,31
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)		100 653,17	100 653,17		99 433,49	99 433,49
4.	Iš kitų šaltinių	0,00	4 004,02	4 004,02		2 714,34	2 714,34
5.	Iš viso	0,00	298 968,49	298 968,49	0,00	290 542,12	290 542,12