

MAŽEIKIŲ 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

2023-11-15 Nr. V3 - 149

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

Pateikiame lopšelio-darželio „Berželis“ 2023 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)

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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. V3 - 149
(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		301160,46	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		289964,58	298695,2
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		254975,87	262650,71
II.3	Infrastruktūros statiniai		8612,7	9170,34
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21690,51	23785,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4685,5	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		126814,52	52073,04
I.	Atsargos		1283,95	1283,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1283,95	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 apmokejimai		145,01	581,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		122231,78	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		6212,61	5263,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		116019,17	41948,93
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3153,78	2995,99
	IŠ VISO TURTO:		427974,98	361964,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS		290352,11	298968,49
I.	Iš valstybės biudžeto		17584,05	18379,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		169727,39	175932,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		98823,65	100653,17
IV.	Iš kitų šaltinių		4217,02	4004,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		132389,46	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		121193,58	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		8010,36	2411,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		71454,18	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		41729,04	41729,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5233,41	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		5233,41	7658,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2425,47	-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:		427974,98	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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 149
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		796 644,25	668 402,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		749 518,59	627 347,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223 403,34	224 095,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		521 113,25	400 376,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 829,52	2 394,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 172,48	481,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		47 125,66	41 054,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		47 125,66	41 054,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-799 069,72	-667 055,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-689 677,35	-567 189,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 830,62	-10 068,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19 671,54	-19 418,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-941,00	-880,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3 802,51	-5 555,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-62 649,83	-54 103,20
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-6 152,20	-4 710,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5 344,67	-5 129,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2 425,47	1 346,67
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2 425,47	1 346,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2 425,47	1 346,67
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 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: 3 lopšelio, 4 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. 3 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.V1-17 bei 2022-04-28 direktoriaus įsakymu Nr. V1-56 "Dėl apskaitos tvarkymo".

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 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 2023-09-30 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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIJŲ

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.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18 379,18	199 737,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 584,05
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 379,18	1 303,28	5 453,03											17 584,05
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		198 434,47	-5 453,03											0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	175 932,12	463 712,79	0,00	53,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 727,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	175 932,12	9 306,90	947,72	53,84										169 021,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		454 405,89	-947,72											706,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 823,65
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100 653,17													98 823,65
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4 004,02	1 887,90	0,00	1 497,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217,02
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 360,88		2 542,42	1 497,58										2 270,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 643,14	1 887,90	-2 542,42											1 946,73
5.	Iš viso finansavimo sumų	298 968,49	665 338,44	0,00	1 551,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 352,11

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valytos kurso įtaka 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)		18 379,18	18 379,18		17 584,05	17 584,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		175 932,12	175 932,12		169 727,39	169 727,39
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		98 823,65	98 823,65
4.	Iš kitų šaltinių		4 004,02	4 004,02		4 217,02	4 217,02
5.	Iš viso	0,00	298 968,49	298 968,49	0,00	290 352,11	290 352,11