

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 ir ekonomikos skyriui

2024-08-07 Nr. V3 – 125

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
UŽ 2024 M. II KETV. PATEIKIMO

Pateikiame lopšelio-darželio „Berželis“ 2024 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 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-08-07 Nr. V3 - 125
(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		287370,69	293924,75
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		282178,97	288733,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		247301,03	252417,59
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		8055,06	8426,82
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21418,25	22808,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5404,63	5080,55
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5191,72	5191,72
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		137385,9	56801,69
I.	Atsargos		921,35	1571,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		921,35	1571,28
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		267,32	534,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		135157,07	53259,22
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, turta, pasla		7794,57	5520,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		127362,5	47680,22
III.6	Kitos gautinos sumos			58,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1040,16	1436,57
	IŠ VISO TURTO:		424756,59	350726,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		280820,28	287951,2
I.	Iš valstybės biudžeto		17322,87	18204,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		162438,83	166636,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		96994,13	98213,81
IV.	Iš kitų šaltinių		4064,45	4896,36
E.	ISIPAREIGOJIMAI		129385,29	61103,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5191,72	5191,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5191,72	5191,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		124193,57	55912,1
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7680,01	8246,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68684,51	2,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		47663,45	47663,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		165,6	
F.	GRYNASIS TURTAS		14551,02	1671,42
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		14551,02	1671,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12879,6	-5987,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1671,42	7658,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		424756,59	350726,44

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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 7 d. Nr. 13-125
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		648 328,83	580 014,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		601 489,71	544 461,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		192 104,85	166 333,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		407 092,90	375 504,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 219,68	1 219,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 072,28	1 404,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46 839,12	35 552,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46 839,12	35 552,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-635 449,23	-579 914,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-556 983,34	-501 357,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7 454,06	-7 209,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16 375,16	-16 560,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 042,00	-941,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2 229,06	-3 043,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-42 810,65	-42 332,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-3 636,42	-5 074,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 918,54	-3 397,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 879,60	99,68
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		12 879,60	99,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12 879,60	99,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis 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

2024 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: 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 2024 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 54 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 2024-01-01 iki 2024-06-30 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 ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumąžėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumąžėjimas dėl jų panaudojimo savo veidlai	Finansavimo sumų sumąžėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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):	18 204,81	170 229,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 111,33	0,00	0,00	0,00	17 322,87	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 204,81	2 125,83	3 745,51				-6 753,28				17 322,87	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		168 103,56	-3 745,51				-164 358,05				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	166 636,22	353 391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-357 589,36	0,00	0,00	0,00	162 438,83	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	166 578,01	7 660,48					-11 799,66				162 438,83	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	58,21	345 731,49					-345 789,70				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):	98 213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 219,68	0,00	0,00	0,00	96 994,13	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	98 213,81						-1 219,68				96 994,13	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4 896,26	240,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 072,28	0,00	0,00	0,00	4 064,45	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 650,54	29,53	29,53				-371,49				3 308,58	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 245,82	240,37	-29,53				-700,79				755,87	
5.	Iš viso finansavimo sumų	287 951,20	523 861,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-530 992,65	0,00	0,00	0,00	280 820,28	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos 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 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		18 204,81	18 204,81		17 322,87	17 322,87
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		166 636,22	166 636,22		162 438,83	162 438,83
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)		98 213,81	98 213,81		96 994,13	96 994,13
4.	Iš kitų šaltinių		4 896,36	4 896,36		4 064,45	4 064,45
5.	Iš viso	0,00	287 951,20	287 951,20	0,00	280 820,28	280 820,28