

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g. 40, 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760,
el. p. info@delfinas.harvista.lt; <http://www.darzelisdelfinas.lt>.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-10-25 Nr. F1-221

2021 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas“ finansines ataskaitas už 2021 metus III ketvirčio, pridedamas turinys:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2021 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 2 lapai.
4. 1 priedas finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė



Laima Žiubikienė

Vyriausioji buhalterė Vilija Bakanienė, telefonas (8 443) 75 450, el.p. info@delfinas.harvista.lt

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai 191650635

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 m. rugsėjo 30 d.

2021 m. spalio 25 d. Nr. F1-219

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		646.909,96	658.585,52
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		646.909,96	658.585,52
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		641.665,55	652.491,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.874,95	3.249,98
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.124,93	2.499,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		244,53	344,56
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		160.415,32	87.663,14
I.	Atsargos		1.348,63	2.007,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.148,98	1.807,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	37,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		158.213,09	80.047,39
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, turą, paslaugas		8.987,18	7.045,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		149.225,91	72.991,69
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	10,49
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		853,60	5.570,49
	IŠ VISO TURTO:		807.325,28	746.248,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		645.838,28	657.702,26
I.	Iš valstybės biudžeto		290.857,22	294.023,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		354.906,91	362.310,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		74,15	1.368,57
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		134.129,95	72.991,69
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		134.129,95	72.991,69
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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		3.434,33	1.062,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		58.766,48	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		71.929,14	71.929,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		27.357,05	15.554,71
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		27.357,05	15.554,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11.802,34	-5.646,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15.554,71	21.200,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		807.325,28	746.248,66

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

(parašas)

Laima Žiubikienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Bakanienė
(vardas ir pavardė)

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai 191650635

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

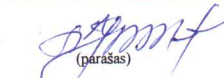
2021 m. spalio 25 d. Nr. F1-220
(data)

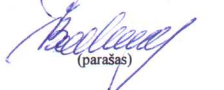
Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		683.988,71	528.743,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		624.987,71	484.958,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		242.095,52	182.219,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		381.119,78	302.738,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7,99	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.764,42	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59.001,00	43.785,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		59.001,00	43.785,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-672.186,37	-525.458,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-578.011,55	-452.656,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.675,56	-11.425,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.183,30	-14.126,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-330,00	-261,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-51.753,77	-39.227,85
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-7.099,20	-2.040,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5.132,99	-5.720,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11.802,34	3.284,87
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		11.802,34	3.284,87
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11.802,34	3.284,87
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Laima Žiubikienė
(vardas ir pavardė)

Vilija Bakanienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas”

191650635, P.Cvirkos g. 40, LT89233 Mažeikiai

2021 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas” (toliau – įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1987 m. rugsėjo 29 d., rejestro Nr. 97/9416, įstaigos kodas – 191650635, buveinė: P.Cvirkos g. 40, LT89233 Mažeikiai.

Pagrindinė įstaigos veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Įstaiga neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 55 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta įstaigos direktoriaus 2017 m. sausio 2 d. Nr. V1- 3A „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo”. Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2020 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.
2. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2021 m. rugsėjo 30 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2021 m. rugsėjo 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.

4. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Lopšelyje-darželyje „Delfinas“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.


Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Laima Žiubikienė

Parengė:

Vyriausioji buhalterė Vilija Bakanienė , telefonas (8 443) 75450, el. p. info@delfinas.harvista.lt

(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 ŠALTINĮ, 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		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	294.023,14	214.506,91	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	-217.697,83	0,00	0,00	0,00	0,00	290.857,22
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	294.023,14	6.048,60		25,00				-9.420,97					290.675,77
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-6.048,60						-208.276,86					181,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	362.310,55	337.889,42	0,00	29,05	0,00	0,00	0,00	-345.322,11	0,00	0,00	0,00	0,00	354.906,91
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	362.262,07	3.027,42	800,26	29,05				-11.809,89					354.308,91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48,48	334.862,00	-800,26					-333.512,22					598,00
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);	0,00	0,00	0,00	7,99	0,00	0,00	0,00	-7,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				7,99				-7,99					0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0,00	470,00	0,00	0,00	0,00	-1.764,42	0,00	0,00	0,00	0,00	74,15
4.	Iš kitų šaltinių;	1.368,57	570,42	570,42	470,00				-1.040,42					0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.368,57	-570,42		470,00				-724,00					0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0,00	0,00				-564.792,35	0,00	0,00	0,00	0,00	74,15
5.	Iš viso finansavimo sumų	657.702,26	552.396,33	0,00	532,04	0,00	0,00	0,00	-564.792,35	0,00	0,00	0,00	0,00	645.838,28

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