

ORIGINALAS NEBUS SIUNČIAMAS

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „DELFINAS“

**Biudžetinė įstaiga, Petro Cvirkos g. 40, 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760,
el. p.delfinas.info@gmail.com; <http://www.darzelisdelfinas.lt>.**

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-04-08 Nr. F1-87

**DĖL 2022 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO
PATEIKIMO**

Pateikiame Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas“ finansines ataskaitas už 2022 metus I ketvirčio, pridedamas turinys:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis, 2 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2022 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas 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 gatvė 40, Mažeikiai 191650635

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. kovo 31 d.

2022 m. balandžio 8 d.

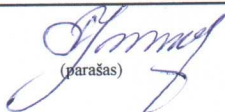
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		702 920,09	708 676,02
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		702 920,09	708 676,02
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		634 448,57	638 057,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12 177,73	12 384,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		53 241,84	54 956,43
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 874,11	3 067,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		177,84	211,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		126 097,02	50 375,27
I.	Atsargos		1 494,93	1 262,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 295,28	1 062,87
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	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		124 187,44	46 999,45
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		9 266,34	8 545,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos		114 921,10	38 342,99
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	111,17
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		414,65	2 113,30
	IŠ VISO TURTO:		829 017,11	759 051,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		680 414,01	685 721,99
I.	Iš valstybės biudžeto		308 729,02	310 577,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		371 315,64	374 544,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		369,35	600,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		120 740,06	48 497,91
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		120 740,06	48 497,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		16 964,78	11 087,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 365,28	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		37 410,00	37 410,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		27 863,04	24 831,39
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		27 863,04	24 831,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 031,65	9 276,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 831,39	15 554,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		829 017,11	759 051,29

Įstaigos vadovė

(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 gatvė 40, Mažeikiai 191650635

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2022 m. kovo 31 d. DUOMENIS**

2022 m. balandžio 8 d. Nr. F1-87

Euris

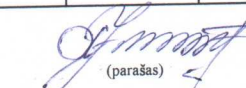
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		253 600,74	234 669,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		232 857,94	214 352,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		91 291,59	82 623,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141 319,30	131 487,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		247,05	241,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 742,80	20 316,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 742,80	20 316,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-250 569,09	-230 000,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-211 880,98	-194 507,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5 755,93	-3 891,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10 625,94	-9 904,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-226,00	-270,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18 070,37	-16 546,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-2 323,80	-3 264,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 686,07	-1 616,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		3 031,65	4 668,94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 031,65	4 668,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		3 031,65	4 668,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos vadovė


(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

2022 METŲ I 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 56 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 2021 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

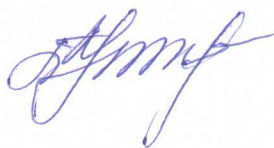
1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.
2. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2022 m. kovo 31 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2022 m. kovo 31 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, tikslinę 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 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		
		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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	310 577,68	0,00	412,80	0,00	0,00	-62 583,47	0,00	0,00	0,00	308 729,02		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	310 577,68	1 510,20	412,80			-3 816,96				308 683,72		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-1 510,20				-58 766,51				45,30		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	374 544,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-99 713,00	0,00	0,00	0,00	371 315,64		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	374 432,86	514,12				-3 631,34				371 315,64		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111,17	95 970,49				-96 081,66				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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti										0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	600,28	0,00	14,98	0,00	0,00	-245,91	0,00	0,00	0,00	369,35		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		206,30	14,98			-175,91				45,37		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,28	-206,30				-70,00				323,98		
5.	Iš viso finansavimo sumų	685 721,99	156 806,62	427,78	0,00	0,00	-162 542,38	0,00	0,00	0,00	680 414,01		

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