

ORIGINALAS NEBUS SIUNČIAMAS

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, Petro Cvirkos g. 40, 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760,

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-07-25 Nr. F1-158

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

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

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2022 m. II 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.

Mokytoja metodininkė,
pavadojanti įstaigos vadovą



Raimonda Paldavičienė

(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. birželio 30 d.

2022 m. liepos 25 d.

(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		847 757,43	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		847 757,43	708 676,02
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		781 433,36	638 057,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11 971,33	12 384,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		51 527,25	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		2 681,00	3 067,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		144,49	211,18
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		114 769,35	50 375,27
I.	Atsargos		907,56	1 262,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		707,91	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		112 163,67	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, turą, paslaugas		10 076,68	8 545,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos		102 086,99	38 342,99
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	111,17
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 698,12	2 113,30
	IŠ VISO TURTO:		962 526,78	759 051,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		835 864,60	685 721,99
I.	Iš valstybės biudžeto		467 623,10	310 577,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		368 198,41	374 544,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		43,09	600,28
E.	ISIPAREIGOJIMAI		93 019,06	48 497,91
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		93 019,06	48 497,91
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
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 619,17	11 087,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53 989,89	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37 410,00	37 410,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		33 643,12	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		33 643,12	24 831,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 811,73	9 276,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 831,39	15 554,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		962 526,78	759 051,29

Mokytoja metodinė, pavaduojanti įstaigos vadovą
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Raimonda Paldavičienė
(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)

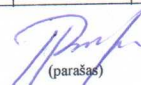
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS**

2022 m. liepos 25 d. Nr. F1-157

(data)

Euris

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		563 317,81	500 404,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		518 460,43	457 413,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		215 451,23	183 666,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302 434,35	273 176,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,68	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		572,17	571,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44 857,38	42 990,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44 857,38	42 990,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-554 506,08	-491 304,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-478 782,95	-422 943,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11 871,29	-7 783,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-15 733,15	-15 080,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-393,00	-330,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38 637,99	-35 716,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4 350,60	-6 048,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 737,10	-3 401,13
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 811,73	9 100,59
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		8 811,73	9 100,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 811,73	9 100,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja metodininkė, pavaduojanti įstaigos vadovą
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)
Raimonda Paldavičienė
(vardas ir pavardė)Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)
Vilija Bakanienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas”

191650635, P.Cvirkos g. 40, LT89233 Mažeikiai

2022 METŲ II 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. birželio 30 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2022 m. birželio 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, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.


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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Mokytoja metodininkė, pavaduojanti
įstaigos vadovą

Raimonda Paldavičienė

Parengė:

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

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame 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):	310 577,68	200 259,06	0,00	151 528,50	0,00	0,00	0,00	-194 742,14	0,00	0,00	0,00	0,00	467 623,10
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	310 577,68	14 460,15	151 528,50					-9 073,74					467 492,59
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	200 259,06	-14 460,15						-185 668,40					130,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	374 544,03	262 510,97	82,31	82,31	0,00	0,00	0,00	-268 938,90	0,00	0,00	0,00	0,00	368 198,41
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	374 432,86	3 242,86	82,31	82,31				-9 559,62					368 198,41
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111,17	259 268,11						-259 379,28					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	2,68	2,68	0,00	0,00	0,00	-2,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			2,68	2,68									0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	600,28	0,00	14,98	14,98	0,00	0,00	0,00	-572,17	0,00	0,00	0,00	0,00	43,09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		206,30	14,98	14,98				-178,19					43,09
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,28	-206,30						-393,98					0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	685 721,99	462 770,03	151 628,47	151 628,47	0,00	0,00	0,00	-464 255,89	0,00	0,00	0,00	0,00	835 864,60

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