

## MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „DELFINAS“

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

---

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

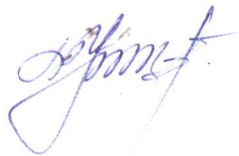
2021-07-16 Nr. F1-162

### 2021 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

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

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

Direktorė



Laima Žiubikienė

Vyriausioji buhalterė Vilija Bakanienė, telefonas (8 443) 75 450, el.p. [info@delfinas.harvista.lt](mailto: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  
2021 m. birželio 30 d.

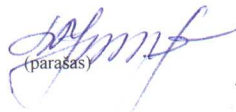
2021 m. liepos 18 d. Nr. F1-161

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		650.801,81	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		650.801,81	658.585,52
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		645.274,04	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		2.999,96	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		2.249,94	2.499,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		277,87	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		137.404,81	87.663,14
I.	Atsargos		1.185,58	2.007,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		985,93	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		133.779,11	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		8.281,27	7.045,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125.497,84	72.991,69
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	10,49
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.440,12	5.570,49
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		788.206,62	746.248,66
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		651.106,14	657.702,26
I.	Iš valstybės biudžeto		291.973,01	294.023,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		358.335,96	362.310,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		797,17	1.368,57
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		112.445,18	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		112.445,18	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

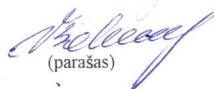
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		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 išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8.557,34	1.062,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31.958,70	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		71.929,14	71.929,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>24.655,30</b>	<b>15.554,71</b>
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		24.655,30	15.554,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.100,59	-5.646,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15.554,71	21.200,87
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>788.206,62</b>	<b>746.248,66</b>

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 gatvė 40, Mažeikiai 191650635  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

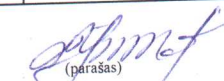
2021 m. liepos 16 d. Nr. F1-160

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>500.404,83</b>	<b>361.938,33</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		457.413,93	332.495,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		183.666,49	124.637,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		273.176,04	207.857,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		571,40	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		42.990,90	29.442,83
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42.990,90	29.442,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-491.304,24</b>	<b>-360.306,37</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-422.943,94	-313.610,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.783,71	-7.533,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-15.080,75	-11.395,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-330,00	-261,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTŲ IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-35.716,11	-24.399,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-6.048,60	-309,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-3.401,13	-2.796,25
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>9.100,59</b>	<b>1.631,96</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ITAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		<b>9.100,59</b>	<b>1.631,96</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>9.100,59</b>	<b>1.631,96</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Laima Žiubikienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Vilija Bakanienė  
(vardas ir pavardė)

## **Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas”**

191650635, P.Cvirkos g. 40, LT89233 Mažeikiai

### **2021 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 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. birželio 30 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2021 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, tikslingą 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](mailto:info@delfinas.harvista.lt)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame 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	
			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):	294.023,14	170.063,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-172.113,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.973,01
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	294.023,14	6.048,60					-8.280,18						291.791,56
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-6.048,60					-163.833,64						181,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	362.310,55	241.439,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-245.413,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358.335,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	362.262,07	1.723,91	22,26				-7.048,28						356.959,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48,48	239.715,43	-22,26				-238.365,65						1.376,00
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	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1.368,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-571,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797,17
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		329,65					-329,65						0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.368,57	-329,65					-241,75						797,17
5.	Iš viso finansavimo sumų	657.702,26	411.503,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-418.099,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651.106,14

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