

ORIGINALAS NEBUS SIUNČIAMAS

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. 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

2022-10-24 Nr. F1- 189

DĖL 2022 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Delfinas“ 2022 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita (1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas ir priedų lentelės (2 lapai).

Direktorė



Laima Žiubikienė

(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. rugsėjo 30 d.

2022 m. spalio 24 d.

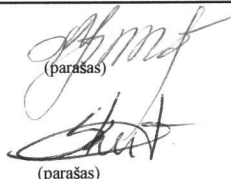
(data)

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		852 462,37	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		852 462,37	708 676,02
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		777 285,74	638 057,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11 764,93	12 384,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		60 812,66	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		2 487,89	3 067,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		111,15	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		129 009,01	50 375,27
I.	Atsargos		1 580,98	1 262,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 381,33	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		125 515,35	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		11 891,13	8 545,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos		113 454,79	38 342,99
III.6	Kitos gautinos sumos		169,43	111,17
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 912,68	2 113,30
	IŠ VISO TURTO:		981 471,38	759 051,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		830 749,23	685 721,99
I.	Iš valstybės biudžeto		465 190,01	310 577,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		365 081,19	374 544,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		478,03	600,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 401,43	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		116 401,43	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	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	Gražintinos 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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 255,83	11 087,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		70 735,60	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		34 320,72	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		34 320,72	24 831,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 489,33	9 276,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 831,39	15 554,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		981 471,38	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))

Raimonda Skutulaitė
(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS


2022 m. spalio 24 d. Nr. F1-189
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		778 895,90	683 988,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		718 353,51	624 987,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		287 769,89	242 124,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		430 005,61	381 090,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,68	7,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		575,33	1 764,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60 542,39	59 001,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60 542,39	59 001,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-769 406,57	-672 186,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-659 537,41	-578 011,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18 166,35	-11 675,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18 356,04	-18 183,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-461,00	-330,00
VII.	PAPRASTOJO RĖMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-54 931,46	-51 753,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5 749,34	-7 099,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-12 203,97	-5 132,99
XIV.	KITOS		-1,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 489,33	11 802,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 489,33	11 802,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 489,33	11 802,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ištaigos vadovė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Laima Žiubikienė
(vardas ir pavardė)

Raimonda Skutulaitė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. 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

2022 METŲ III KETVIRČIO TARPNIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-10-24 Nr. F1-189

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas“ (toliau – įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1987 m. rugsėjo 29 d., rejestro Nr. 97/9416, įstigos 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

3.1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi


3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. 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.

Direktorė



Laima Žiubikienė

Vyr. buhalterė Raimonda Skutulaitė  tel. nr.: 8 622 84836, el. p. delfinas.buhalterija@gmail.com

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame 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 pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	18 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	310 577,68	260 010,52	0,00	151 528,50	0,00	0,00	-256 926,69	0,00	0,00	0,00	0,00	465 190,01
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	310 577,68	1 129,38	14 460,15	151 528,50			-12 636,21					465 059,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		258 881,14	-14 460,15				-244 290,48					130,51
2.	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	374 544,03	379 876,85	0,00	82,31	0,00	0,00	-389 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 081,19
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	374 432,86	4 143,15		82,31			-13 577,13					365 081,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111,17	375 733,70					-375 844,87					0,00
3.	18 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	2,68	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	438,10	0,00	14,98	0,00	0,00	-575,33	0,00	0,00	0,00	0,00	478,03
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		438,10	206,30	14,98			-179,33					41,95
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,28		-206,30				-396,00					436,08
5.	Iš viso finansavimo sumų	685 721,99	640 325,47	0,00	151 628,47	0,00	0,00	-646 926,70	0,00	0,00	0,00	0,00	830 749,23

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