



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g. 40, LT 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760, el. p.delfinas.info@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-08-09 Nr. F1-93

DĖL 2023 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Delfinas“ 2023 m. birželio 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

Lina Šimkienė

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

191650635 P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023-08-09 Nr. F1-91
(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		838901,24	851574,28
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		835165,36	847838,4
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		764371,86	773138,12
II.3	Infrastruktūros statiniai		11214,53	11558,53
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		56374,11	59469,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3204,86	3672,58
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3735,88	3735,88
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		183986,36	86400,29
I.	Atsargos		2391,27	2553,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2191,62	2353,52
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai			374,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180316,23	81308,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9773,23	9090,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		170543	68645,99
III.6	Kitos gautinos sumos			3571,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1278,86	2164,05
	IŠ VISO TURTO:		1022887,6	937974,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		815601,5	830298,19
I.	Iš valstybės biudžeto		457920,63	464263,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		357580,53	365910,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		100,34	123,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		176201,23	72834,4
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3735,88	3735,88
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3735,88	3735,88
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		172465,35	69098,52
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9082,95	3467,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97802,39	51,12
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		65580,01	65580,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		31084,87	34841,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		31084,87	34841,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3757,11	10010,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		34841,98	24831,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1022887,6	937974,57

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Šimkienė

(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Raimonda Skutulaitė

(vardas, 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)

191650635 P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 9 d. Nr. F1-92
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		664 765,19	1 114 494,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		610 688,16	1 028 986,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223 074,93	420 305,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		385 672,58	606 627,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			2,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 940,65	2 051,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		54 077,03	85 508,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		54 077,03	85 508,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-668 522,30	-1 104 483,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-557 667,98	-932 692,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12 673,04	-24 747,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20 741,76	-33 356,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-321,10	-399,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-339,00	-1 373,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-998,82	-9 600,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-67 567,68	-88 418,75
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-5 403,54	-8 771,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 809,38	-5 124,31
XIV.	KITOS			-1,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 757,11	10 011,15
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 REZULTATAS			-0,56
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3 757,11	10 010,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 757,11	10 010,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Lina Šimkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

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
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

2023 METŲ II KETVIRČIO TARPNIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-09 Nr. F1-93

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 58 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 2022 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

Lina Šimkienė

(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
			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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	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):	464 263,51	175 407,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-181 750,38	0,00	0,00	0,00	457 920,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	462 626,41	35,70	5 065,54				-9 959,00				457 768,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 637,10	175 371,80	-5 065,54				-171 791,38				151,98
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	365 910,72	322 511,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-330 842,02	0,00	0,00	0,00	357 580,53
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	363 910,04	9 675,15	381,20				-16 385,86				357 580,53
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 000,68	312 836,68	-381,20				-314 456,16				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	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	123,96	0,00	0,00	1 917,03	0,00	0,00	-1 940,65	0,00	0,00	0,00	100,34
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40,81			1 917,03			-1 918,93				38,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	83,15						-21,72				61,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	830 298,19	497 919,33	0,00	1 917,03	0,00	0,00	-514 533,05	0,00	0,00	0,00	815 601,50

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

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. II ketv. TFA rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-09 Nr. F1-93
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Virginija Skutulienė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimonda Skutulaitė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-09 10:53
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-04 14:06 - 2027-04-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Šimkienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-09 10:55
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-04 10:27 - 2028-07-02 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimonda Skutulaitė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-09 10:56
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-04 14:06 - 2027-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230804.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-01-29)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-01-29 nuorašą suformavo Raimonda Skutulaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-