

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai

2022 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-04-26 Nr. R5-66

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ (toliau l/d „Saulutė“) yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Mažeikių rajono savivaldybei. Įstaigos kodas 190157148, adresas – V.Burbos g. 8, LT-89222, Mažeikiai.

L/d „Saulutė“ įsteigta 1964 m. vykdo ikimokyklinio bei priešmokyklinio ugdymo veiklą.

L/d „Saulutė“ neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

L/d „Saulutė“ 2022 m. I ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 39.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ direktorės 2017 m. sausio 02 d įsak. Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. Reikšmingų įvykių, kurie paveikė ar galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.

Direktorė

Rasa Baltutienė

Parengė: Vyr. buhalterė Diana Borusienė_____ tel.(8 443) 26071, el.p saulute@kli.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 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):	2 217,63	32 616,08	0,00	323,85	0,00	0,00	-28 282,81	0,00	0,00	0,00	6 874,75
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 047,53	196,22	846,97	323,85			-1 436,91				1 977,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	170,10	32 419,86	-846,97				-26 845,90				4 897,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	43 418,91	77 232,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 110,58	0,00	0,00	0,00	42 540,73
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43 418,91	824,35					-1 702,53				42 540,73
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		76 408,05					-76 408,05				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	412,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-412,60	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			412,60				-412,60				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		412,60	-412,60								0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	5 065,80	0,00	0,00	14,98	0,00	0,00	-197,97	0,00	0,00	0,00	4 882,81
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 114,43			14,98			-158,91				2 970,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 951,37						-39,06				1 912,31
5.	Iš viso finansavimo sumų	50 702,34	110 261,08	0,00	338,83	0,00	0,00	-107 003,96	0,00	0,00	0,00	54 298,29

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

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(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 26 d. Nr.R5-66
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		167 265,23	127 121,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		156 821,80	118 069,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49 477,08	30 491,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106 734,15	87 173,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		412,60	353,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		197,97	51,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 443,43	9 051,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 443,43	9 051,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-167 267,48	-125 119,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-142 247,52	-107 672,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1 346,41	-1 104,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6 647,01	-5 530,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-229,00	-426,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-11 867,45	-8 320,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1 314,00	-1 108,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3 616,09	-957,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2,25	2 001,43
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2,25	2 001,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2,25	2 001,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2022 m. kovo 31 d.

2022 m. balandžio 26 d. R5-66
(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		51 633,67	52 980,08
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		51 633,67	52 980,08
II.1.	Žemė		0,00	0,00
II.2.	Pastatai		29 541,18	30 120,42
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 587,07	6 637,42
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5 458,90	5 654,11
II.6.	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8.	Baldai ir biuro įranga		610,93	679,92
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 435,59	9 888,21
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		105 741,10	48 974,54
I.	Atsargos		815,90	890,83
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		616,25	691,18
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		94 623,32	44 047,06
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, turta, paslaugas		4 359,54	3 601,12
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		90 263,78	40 445,94
III.6.	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 301,88	4 036,65
	IŠ VISO TURTO:		157 374,77	101 954,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		54 298,29	50 702,34
I.	Iš valstybės biudžeto		6 874,75	2 217,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42 540,73	43 418,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		4 882,81	5 065,80
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		94 899,08	43 072,63
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		94 899,08	43 072,63
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		9 183,39	3 875,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46 522,41	4,28
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		39 193,28	39 193,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		8 177,40	8 179,65
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		8 177,40	8 179,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2,25	1 895,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 179,65	6 284,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		157 374,77	101 954,62

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

(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)