



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, V. Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai,
el. p. mazeikiai.saulute@gmail.com, <https://ldsaulute.lt/>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157148

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-05-09 Nr. R5- 63

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2023 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
4. 2023 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorė

Rasa Baltutienė

Diana Borusienė, tel. (8 443) 26071, el. p. saulute.apskaita@gmail.com

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

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023-05-09
(data)

Nr. *25-63*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		62388,65	63921,8
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		53958,41	55491,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		27224,22	27803,46
II.3	Infrastruktūros statiniai		6385,65	6436
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12375,16	12770,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7973,38	8481,69
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8430,24	8430,24
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130425,53	66708,35
I.	Atsargos		1132,66	954,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		933,01	754,38
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		124923,58	61335,62
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, turtą, paslaugas		5663,8	4611,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		119259,78	56723,7
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4369,29	4418,7
	IŠ VISO TURTO:		192814,18	130630,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		54990,19	56293
I.	Iš valstybės biudžeto		1577,73	1671,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46725,13	47803,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6687,33	6817,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		130959,81	67798,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8430,24	8430,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8430,24	8430,24
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122529,57	59368,59
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		9497,79	5808,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59471,97	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53559,81	53559,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6864,18	6538,32
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		6864,18	6538,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		325,86	-1641,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6538,32	8179,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		192814,18	130630,15

Direktore

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

(parašas)

Rasa Baltutienė

(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Diana Borusienė

(vardas, pavardė)

(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)

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. gegužės 9 d. Nr.R5-63
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		218 054,98	167 265,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		202 429,73	156 821,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49 793,75	49 477,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151 924,16	106 734,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			412,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		711,82	197,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 625,25	10 443,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 625,25	10 443,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-217 729,12	-167 267,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-186 265,00	-142 247,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1 533,15	-1 346,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9 789,32	-6 647,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-277,00	-229,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-388,92	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17 335,86	-11 867,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1 351,99	-1 314,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-787,88	-3 616,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		325,86	-2,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		14,75	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-14,75	
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		325,86	-2,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		325,86	-2,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

(parašas) Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(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):	1 671,69	33 890,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-33 984,88	0,00	0,00	0,00	1 577,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 671,69	134,58	1 029,07				-1 257,61				1 577,73
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		33 756,34	-1 029,07				-32 727,27				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	47 803,34	106 962,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-108 040,99	0,00	0,00	0,00	46 725,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47 803,34	1 551,05					-2 629,26				46 725,13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		105 411,73					-105 411,73				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:	6 817,97	0,00	0,00	581,18	0,00	0,00	-711,82	0,00	0,00	0,00	6 687,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 538,68			581,18			-711,82				2 408,04
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 279,29										4 279,29
5.	Iš viso finansavimo sumų	56 293,00	140 853,70	0,00	581,18	0,00	0,00	-142 737,69	0,00	0,00	0,00	54 990,19

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

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai

2023 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-09 Nr. R5-63

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“ 2023 m. I ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 41.

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 2022 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