

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ“

Įstaigos kodas 190157148. V.Burbos g. 8, Mažeikiai, LT- 89218i, tel./ faksas (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-05-15 Nr. R5-66

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2019 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis. 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas.
4. Finansavimo sumų likučiai pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas.
5. 2019 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas. 6 lapai.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių



Aldona Pocienė

Vyr.buhalterė Diana Borusienė
8-443-26071

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. kovo 31 d.

2019-05-15 Nr. R5-66

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		40.776,18	41.593,31
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		40.776,18	41.593,31
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		36.492,06	37.071,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		514,47	529,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.923,25	1.998,98
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.545,30	1.673,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		301,10	320,75
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		70.255,41	37.834,20
I.	Atsargos		711,37	1.000,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		511,72	800,48
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		0,32	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		63.107,79	33.866,44
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		5.090,24	4.664,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58.017,55	29.201,70
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.435,93	2.967,63
	IŠ VISO TURTO:		111.031,59	79.427,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		42.620,58	42.889,68
I.	Iš valstybės biudžeto		274,18	199,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39.045,64	39.729,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		654,56	736,52
IV.	Iš kitų šaltinių		2.646,20	2.224,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61.921,12	31.751,28
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		61.921,12	31.751,28
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
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		6.818,78	3.375,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27.332,81	191,79
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		27.769,53	27.709,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	474,36
F.	GRYNASIS TURTAS		6.489,89	4.786,55
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		6.489,89	4.786,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.703,34	-1.426,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.786,55	6.212,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		111.031,59	79.427,51

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

Vyr.buhalterė




Aldona Pocienė

Diana Borusienė

(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 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2019-05-15 Nr. R5-66

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		108.088,10	100.012,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		95.581,29	90.705,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24.539,17	23.205,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		70.254,47	66.357,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.209,98	1.346,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		-422,33	-204,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.506,81	9.307,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.506,81	9.307,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-106.384,76	-100.601,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-84.717,45	-81.961,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-817,13	-1.150,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.099,38	-5.908,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-199,00	-230,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-11.584,68	-10.568,60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-28,00	-48,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.939,12	-734,54
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.703,34	-589,66
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		1.703,34	-589,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.703,34	-589,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Aldona Pocienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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):	199,65	16.290,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.215,88	0,00	0,00	0,00	274,18
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199,65	246,59	142,59				-314,65				274,18
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.043,82	-142,59				-15.901,23				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.729,40	48.838,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.522,36	0,00	0,00	0,00	39.045,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.729,40	879,17					-1.563,25				39.045,32
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		47.959,43					-47.959,11				0,32
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):	736,52	1.367,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.449,29	0,00	0,00	0,00	654,56
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	736,52		363,45				-445,41				654,56
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.367,33	-363,45				-1.003,88				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.224,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422,09	0,00	0,00	0,00	2.646,20
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.127,39						-51,09				1.076,30
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.096,72						473,18				1.569,90
5.	Iš viso finansavimo sumų	42.889,68	66.496,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.765,44	0,00	0,00	0,00	42.620,58

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		199,65	199,65		274,18	274,18
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		39.729,40	39.729,40		39.045,64	39.045,64
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)		736,52	736,52		654,56	654,56
4.	Iš kitų šaltinių		2.224,11	2.224,11		2.646,20	2.646,20
5.	Iš viso	0,00	42.889,68	42.889,68	0,00	42.620,58	42.620,58

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"
(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

**2019 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148
buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2019 m. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 44 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" 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 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2018 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 127186,92 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 90694,86 Eur, likutinė vertė – 36492,06 Eur;
 - infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2112,44 sukauptas nusidėvėjimas – 1597,97 Eur, likutinė vertė – 514,47 Eur;
 - mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 8991,15 Eur, likutinė vertė – 1923,25 Eur;
 - baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 6417,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4872,22 Eur, likutinė vertė – 1545,3 Eur;
 - kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7192,15 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7192,15 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur;
 - Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 826,86 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur;
 - kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2320,65 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 2019,55 Eur, likutinė vertė – 301,10 Eur;
- Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 26189,42 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 711,37 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 511,72 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 67241,34 Eur.

4. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 63107,79 Eur.

4.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2019 m. kovo mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 5090,24 Eur.

4.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 17914,88 Eur;
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų biudžeto darbo biržos projektams finansuoti – 235,05Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms finansuoti – 39161,12 Eur;
- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 0,00 Eur.
- iš valstybės lėšų 706,50 Eur (Nacionalinė agentūra)

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 58017,55 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6435,93 Eur. Iš jų:

- 4791,50 tėvų įnašų už darželį lėšos; - 0,84 nepanaudotos nemokamo maitinimo administracinėms išlaidoms lėšos, - 73,69 Eur nepanaudotos Nacionalinės agentūros lėšos, 1369,90 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama.

6. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 246,59 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 16043,82 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 15510,33 Eur, Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos – 390,90 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 113,75 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 28,84 Eur.

Pergrupuota suma atsargoms 142,59 Eur (113,75 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros ir 28,84 Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 274,18 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, pinigų likutis banke atsargoms įsigyti 74,53 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 879,17 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 47959,43 Eur (savivaldybės išdo lėšos 47266,25 Eur ir Mažeikių savivaldybės administracijos lėšos 693,18 Eur).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 39045,32 Eur, likutį kitoms išlaidoms kompensuoti – GPM permoka 0,32 Eur.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti 1367,33 Eur yra Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 363,45 Eur ir 1003,88 Eur Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos.

Pergrupuota suma atsargoms 363,45 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 654,56 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių finansavimas negautas.

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 1076,30 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 1369,90 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2019 metų kovo 31 dienai yra 61921,12 Eur, iš to skaičiaus:

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 6818,78 Eur.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27332,81 Eur

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos 27769,53 Eur;

8. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 4786,55 Eur ir einamųjų metų perviršis 1703,34 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 6489,89 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 108088,10 Eur.

9.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 95581,29 Eur., iš jų:

24539,17 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 23969,94 kitoms išlaidoms finansuoti, 0,00 Eur – IMT įsigyti ir 569,23 Eur atsargoms įsigyti;

70254,47 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 68691,22 Eur- kitoms išlaidoms finansuoti, 684,08 Eur – IMT įsigyti ir 879,17 Eur atsargoms įsigyti;

1209,98 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, iš jų: 764,57 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 81,96 Eur – IMT įsigyti ir 363,45 Eur atsargoms įsigyti;

-422,33 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš kitų šaltinių, iš jų: -473,42 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 51,09 Eur – IMT įsigyti ir 22,77 Eur - atsargoms įsigyti.

9.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra priskaičiuotas tėvų mokestis už 2019 m. pirmą ketvirtį, kuris sudaro 12506,81 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 106384,76 Eur.

11. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 1703,34Eur.

Padaryta sąnaudų iš biudžetinės įstaigos specialiosios programos lėšų 10803,47 Eur.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių



Aldona Pocienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ”

[staigos kodas 190157148. V.Burbos g. 8, Mažeikiai, LT- 89218i, tel./ faksas (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-07-31 Nr. R5-87

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2019 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis. 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas.
4. Finansavimo sumų likučiai pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas.
5. 2019 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas. 6 lapai.

Mokytoja, pavaduojanti direktorių



Loreta Gečienė

Vyr.buhalterė Diana Borusienė
8-443-26071

(Žemės ūkio 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

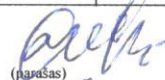
PAGAL 2019 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2019-06-30 Nr. 25-8F
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		252.164,46	233.424,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		227.328,03	212.269,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66.108,90	56.065,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159.233,62	152.622,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.950,56	2.047,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		34,95	1.534,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.836,43	21.154,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24.836,43	21.154,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-247.531,26	-231.762,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-209.645,29	-195.199,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.626,37	-2.013,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9.353,48	-8.459,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-340,00	-408,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-23.073,15	-23.790,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-66,75	-179,11
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3.426,22	-1.712,50
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.633,20	1.661,55
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		4.633,20	1.661,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.633,20	1.661,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Loreta Gečienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyr. 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 subjekto grupės pavadinimas)

V. Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. birželio 30 d.

2019-07-31

(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		44.169,27	41.593,31
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		44.169,27	41.593,31
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		35.912,82	37.071,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		499,81	529,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.855,42	1.998,98
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.018,44	1.673,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.882,78	320,75
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		42.150,26	37.834,20
I.	Atsargos		239,91	1.000,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		40,26	800,48
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		99,68	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		36.468,10	33.866,44
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		4.107,99	4.664,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32.360,11	29.201,70
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.342,57	2.967,63
	IŠ VISO TURTO:		86.319,53	79.427,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		42.706,31	42.889,68
I.	Iš valstybės biudžeto		273,65	199,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39.671,14	39.729,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		572,60	736,52
IV.	Iš kitų šaltinių		2.188,92	2.224,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34.193,47	31.751,28
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		34.193,47	31.751,28
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
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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):	199,65	62.604,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.530,12	0,00	0,00	0,00	273,65
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199,65	985,24	447,66				-1.358,90				273,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		61.618,88	-447,66				-61.171,22				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.729,40	159.121,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.179,39	0,00	0,00	0,00	39.671,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.729,40	2.271,58	1.349,53				-3.779,05				39.571,46
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		156.849,55	-1.349,53				-155.400,34				99,68
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):	736,52	2.261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.424,92	0,00	0,00	0,00	572,60
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	736,52		838,91				-1.002,83				572,60
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.261,00	-838,91				-1.422,09				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.224,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35,19	0,00	0,00	0,00	2.188,92
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.127,39		91,19				-193,37				1.025,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.096,72		-91,19				158,18				1.163,71
5.	Iš viso finansavimo sumų	42.889,68	223.986,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.169,62	0,00	0,00	0,00	42.706,31

* 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"

(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

2019 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148

buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2019 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 44 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" 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 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.VI-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2018 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 127186,92 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 91274,10 Eur, likutinė vertė – 35912,82 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2112,44 sukauptas nusidėvėjimas – 1612,63 Eur, likutinė vertė – 499,81 Eur;
- mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 9058,98 Eur, likutinė vertė – 1855,42 Eur;
- baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 6417,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 5000,08 Eur, likutinė vertė – 1417,44 Eur;
- kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7793,15 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7192,15 Eur, likutinė vertė – 601,00 Eur;
- Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 826,86 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 5921,98 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 2039,20 Eur, likutinė vertė – 3882,78 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 24377,13 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 239,91 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 40,26 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 67528,85 Eur.

4. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 36468,10 Eur.

4.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2019 m. birželio mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 4107,99 Eur.

4.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 13524,08 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 18483,24 Eur;
- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 0,00 Eur.
- iš valstybės lėšų 352,79 Eur (Nacionalinė agentūra)

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 32360,11 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5342,57 Eur. Iš jų:

- 4104,86 tėvų įnašų už darželį lėšos; - 14,83 nepanaudotos nemokamo maitinimo lėšos, - 59,17 Eur nepanaudotos Nacionalinės agentūros lėšos, 963,71 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama.

6. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 985,24 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 61618,88 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 60780,32 Eur, Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos – 390,90 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 366,08 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 81,58 Eur).

Pergrupuota suma atsargoms 447,66 Eur (366,08 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros ir 81,58 Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 273,65 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, pinigų likutis banke atsargoms įsigyti 74,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 2271,58 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 156849,55 Eur (savivaldybės išdo lėšos 154806,84 Eur ir Mažeikių rajono savivaldybės administracijos lėšos 2042,71 Eur).

Pergrupuota suma nepiniginiam turtui įsigyti 1349,53 Eur, iš jų: atsargoms įsigyti 147,20 Eur ir ilgalaikiam turtui įsigyti 1202,33 Eur (Mažeikių rajono savivaldybės administracijos lėšos).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 39571,46 Eur, likutį kitoms išlaidoms kompensuoti – permoka SODRAI 99,68 Eur.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti 2271,58 Eur yra Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 838,91 Eur ir 1432,67 Eur Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos.

Pergrupuota suma atsargoms 838,91 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 572,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių finansavimas negautas.

Pergrupuota suma atsargoms 91,19 Eur (GPM parama 2 proc.).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 1025,21 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 963,71 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2019 metų birželio 30 dienai yra 34193,47 Eur, iš to skaičiaus:

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 2666,52 Eur.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 3757,42 Eur

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos 27769,53 Eur;

8. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 4786,55 Eur ir einamųjų metų perviršis 4633,20 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 9419,75 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 252164,46 Eur.

9.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 227328,03 Eur., iš jų:

66108,90 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 64849,13 kitoms išlaidoms finansuoti, 0,00 Eur – IMT įsigyti ir 1259,77 Eur atsargoms įsigyti;

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ“

Istaigos kodas 190157148. V.Burbos g. 8, Mažeikiai, LT- 89218i, tel./ faksas (8 443) 26071, el. p. saolute@kli.lt

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-11-07 Nr. R5-131

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2019 metų III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis. 1 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis. 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis. 1 lapas.
4. Finansavimo sumų likučiai pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis. 1 lapas.
5. 2019 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas. 6 lapai.

Direktore



Zina Petkuvienė

Vyr.buhalterė Diana Borusienė
8-443-26071

(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 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019-11-07 Nr.R5-131

(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		324.738,87	298.870,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		295.072,18	273.069,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		77.876,81	65.878,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		214.951,38	201.026,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.157,95	3.644,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		86,04	2.520,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.666,69	25.801,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29.666,69	25.801,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-322.215,15	-300.592,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-274.398,37	-251.578,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.534,28	-2.895,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10.505,42	-9.525,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-402,00	-408,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-30.183,97	-33.317,13
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-81,58	-179,11
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4.109,53	-2.688,97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.523,72	-1.721,90
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 REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.523,72	-1.721,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.523,72	-1.721,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Zina Petkuvienė

(vardas ir pavardė)

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
2019 m. rugsėjo 30 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		50.173,90	41.593,31
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		50.173,90	41.593,31
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		35.333,58	37.071,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.354,41	529,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.787,59	1.998,98
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.878,06	1.673,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.820,26	320,75
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		67.658,40	37.834,20
I.	Atsargos		989,11	1.000,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		789,46	800,48
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		30,63	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60.896,32	33.866,44
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		4.742,70	4.664,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		56.149,64	29.201,70
III.6	Kitos gautinos sumos		3,98	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.742,34	2.967,63
	IŠ VISO TURTO:		117.832,30	79.427,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		48.612,95	42.889,68
I.	Iš valstybės biudžeto		203,63	199,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45.780,85	39.729,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		490,64	736,52
IV.	Iš kitų šaltinių		2.137,83	2.224,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61.909,08	31.751,28
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		61.909,08	31.751,28
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
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6.809,03	3.375,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27.330,52	191,79
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		27.769,53	27.709,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	474,36
F.	GRYNASIS TURTAS		7.310,27	4.786,55
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		7.310,27	4.786,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.523,72	-1.426,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.786,55	6.212,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		117.832,30	79.427,51

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

(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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):	199,65	71.772,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.768,76	0,00	0,00	0,00	203,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199,65	1.439,57	574,38				-2.013,95				199,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		70.333,17	-574,38				-69.754,81				3,98
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.729,40	192.775,80	0,00	6.912,54	0,00	0,00	-193.636,89	0,00	0,00	0,00	45.780,85
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.729,40	2.504,75	1.349,53	6.912,54			-4.746,00				45.750,22
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		190.271,05	-1.349,53				-188.890,89				30,63
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):	736,52	2.386,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.632,31	0,00	0,00	0,00	490,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	736,52		964,34				-1.210,22				490,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.386,43	-964,34				-1.422,09				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.224,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86,28	0,00	0,00	0,00	2.137,83
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.127,39		91,19				-244,46				974,12
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.096,72		-91,19				158,18				1.163,71
5.	Iš viso finansavimo sumų	42.889,68	266.934,97	0,00	6.912,54	0,00	0,00	-268.124,24	0,00	0,00	0,00	48.612,95

* 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"

(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

2019 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148
buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2019 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 38 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" 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 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2018 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 125374,63 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 90041,05 Eur, likutinė vertė – 35333,58 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 9024,98 sukauptas nusidėvėjimas – 1670,57 Eur, likutinė vertė – 7354,41 Eur;
- mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 9126,81 Eur, likutinė vertė – 1787,59 Eur;
- baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 6417,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 5127,94 Eur, likutinė vertė – 1289,58 Eur;
- kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7793,15 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7204,67 Eur, likutinė vertė – 588,48 Eur;
- Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 826,86 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 5921,98 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 2101,72 Eur, likutinė vertė – 3820,26 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 23596,89 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 989,11 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 789,46 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 68137,57 Eur.

4. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 60896,32 Eur.

4.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2019 m. rugsėjo mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 4742,70 Eur.

4.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 16406,14 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 39593,62 Eur;
- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 0,00 Eur.
- iš valstybės lėšų 149,88 Eur (Nacionalinė agentūra)

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 56149,64 Eur.

5. Kitos gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotos kitos gautinos gautinos sumos 3,98 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5742,34 Eur. Iš jų:

- 4578,63 tėvų įnašų už darželį lėšos; 963,71 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama.

7. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 1439,57 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 70333,17 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 69367,89 Eur, Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos – 390,90 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 492,80 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 81,58 Eur.

Pergrupuota suma atsargoms 574,38 Eur (492,80 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros ir 81,58 Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 203,63 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, GPM permoka valstybinei mokesčių inspekcijai – 3,98 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 2504,75 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 190271,05 Eur (savivaldybės išdo lėšos 188289,34 Eur ir Mažeikių rajono savivaldybės administracijos lėšos 2042,71 Eur). Neatlygintinai gautas turtas už 6912,54 Eur (Mažeikių rajono savivaldybės administracijos lėšos, patikėjimo teise perduota tvora).

Pergrupuota suma nepiniginiam turtui įsigyti 1349,53 Eur, iš jų: atsargoms įsigyti 147,20 Eur ir ilgalaikiam turtui įsigyti 1202,33 Eur (Mažeikių rajono savivaldybės administracijos lėšos).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 45750,22 Eur, likutį kitoms išlaidoms kompensuoti – darbo užmokesčio permoka 30,63 Eur.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti 2386,43 Eur yra Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 964,34 Eur ir 1422,09 Eur Užimtumo tarnybos prie LR soc. apsaugos ir darbo ministerijos lėšos.

Pergrupuota suma atsargoms 964,34 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 490,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių finansavimas negautas.

Pergrupuota suma atsargoms 91,19 Eur (GPM parama 2 proc.).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 974,12 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 963,71 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2019 metų rugsėjo 30 dienai yra 61909,08 Eur, iš to skaičiaus:

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 6809,03 Eur.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27330,52 Eur

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos 27769,53 Eur;

8. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 4786,55 Eur ir einamųjų metų perviršis 2523,72 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 7310,27 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 324738,87 Eur.

9.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 295072,18 Eur., iš jų:

77876,81 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 76164,90 kitoms išlaidoms finansuoti, 0,00 Eur – IMT įsigyti ir 1711,91 Eur atsargoms įsigyti;

214951,38 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 210205,38 Eur- kitoms išlaidoms finansuoti, 2094,05 Eur – IMT įsigyti ir 2651,95 Eur atsargoms įsigyti;

2157,95 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, iš jų: 947,73 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 245,88 Eur – IMT įsigyti ir 964,34 Eur atsargoms įsigyti;

86,04 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš kitų šaltinių, iš jų: -158,42 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 153,27 Eur – IMT įsigyti ir 91,19 Eur - atsargoms įsigyti.

9.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra priskaičiuotas tėvų mokestis už 2019 m. trečią ketvirtį, kuris sudaro 29666,69 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 322215,15 Eur.

11. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 2523,72 Eur.

Padaryta sąnaudų iš biudžetinės įstaigos specialiosios programos lėšų 27142,97 Eur.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Zina Petkuvienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ“

Ištaigos kodas 190157148. V.Burbos g. 8, Mažeikiai, LT- 89218i, tel./ faksas (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-05-07 Nr. R5-50

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčio ataskaita;
5. Aiškinamasis raštas ir jo priedų lentelės, 29 lapai.

Direktorė

Rasa Baltutienė

Vyr.buhalterė Diana Borusienė
8-443-26071

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-06 Nr. RS-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		49.155,20	41.593,31
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	49.155,20	41.593,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		34.754,34	37.071,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.296,46	529,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.719,76	1.998,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.712,64	1.673,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.672,00	320,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		31.228,44	37.834,20
I	Atsargos	P08	1.648,80	1.000,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.449,15	800,48
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	P10	26.545,20	33.866,44
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, turą, paslaugas	P10	4.556,35	4.664,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21.988,85	29.201,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.034,44	2.967,63
	IŠ VISO TURTO:		80.383,64	79.427,51

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

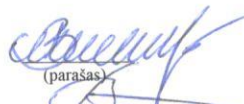
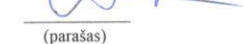
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	48.972,40	42.889,68
I	Iš valstybės biudžeto		199,65	199,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		44.987,81	39.729,40
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		408,68	736,52
IV	Iš kitų šaltinių		3.376,26	2.224,11
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.426,61	31.751,28
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.426,61	31.751,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.179,02	3.375,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			191,79
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	21.247,59	27.709,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			474,36
F	GRYNASIS TURTAS	P18	8.984,63	4.786,55
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.984,63	4.786,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.198,08	-1.426,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.786,55	6.212,85
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		80.383,64	79.427,51

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

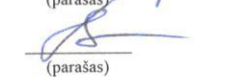
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		441.931,75	423.114,63
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		399.567,88	384.197,52
I.1	Iš valstybės biudžeto		89.909,11	100.488,36
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		307.144,99	274.298,57
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.320,24	4.182,67
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		193,54	5.227,92
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42.363,87	38.917,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	42.363,87	38.917,11
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-437.733,66	-424.540,69
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-360.958,63	-351.290,87
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3.552,98	-3.753,78
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14.814,04	-14.511,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.200,00	-830,48
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-44.496,21	-49.875,56
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-246,15	-241,10
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.465,65	-4.036,91
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.198,09	-1.426,06
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,01	-0,24
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.198,08	-1.426,30
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.198,08	-1.426,30
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.269,38	0,00	4.269,38	-1.511,29	0,00	-1.511,29
I	Išplaukos		492.171,37	0,00	492.171,37	446.813,25	0,00	446.813,25
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		405.937,15	0,00	405.937,15	371.900,42	0,00	371.900,42
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		97.067,34	0,00	97.067,34	96.725,80	0,00	96.725,80
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		305.070,89	0,00	305.070,89	268.133,68	0,00	268.133,68
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.466,76	0,00	2.466,76	3.203,85	0,00	3.203,85
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.332,16	0,00	1.332,16	3.837,09	0,00	3.837,09
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		42.472,26	0,00	42.472,26	37.530,01	0,00	37.530,01
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		43.761,96	0,00	43.761,96	37.382,82	0,00	37.382,82
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-43.761,96	0,00	-43.761,96	-37.382,82	0,00	-37.382,82
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetą		-43.761,96	0,00	-43.761,96	-37.382,82	0,00	-37.382,82
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-444.140,03	0,00	-444.140,03	-410.941,72	0,00	-410.941,72
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-368.087,00	0,00	-368.087,00	-344.361,47	0,00	-344.361,47
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-15.030,91	0,00	-15.030,91	-14.262,28	0,00	-14.262,28
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.200,00	0,00	-1.200,00	-830,48	0,00	-830,48
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-47.139,79	0,00	-47.139,79	-47.281,89	0,00	-47.281,89
III.8	Socialinių išmokų		-246,15	0,00	-246,15	-241,10	0,00	-241,10
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12.436,18	0,00	-12.436,18	-3.964,50	0,00	-3.964,50
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.202,33	0,00	-4.202,33	-880,00	0,00	-880,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.202,33	0,00	-4.202,33	-880,00	0,00	-880,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-0,24	0,00	-0,24			
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-0,24	0,00	-0,24			
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		66,81	0,00	66,81	-2.391,29	0,00	-2.391,29
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.967,63		2.967,63	5.358,92		5.358,92
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.034,44		3.034,44	2.967,63		2.967,63

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

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris)


(parašas)


(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai. Tel. (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2020 m. balandžio 06 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ įsteigimo data: 1964 m. rugsėjo 01 d. Rejestro Nr. 004467. Veiklos pradžia 1964-09-01. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinės veikla yra ikimokyklinis bei priešmokyklinis ugdymas.

Mažeikių lopšelis-darželis „Saulutė“ neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius 40 darbuotojai.

Susiklosčius sudėtingai ekonominei situacijai Lietuvoje, lopšeliui-darželiui skiriamas nepakankamas finansavimas, skirtų asignavimų neužtenka sklandžiai įstaigos veiklai užtikrinti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių lopšelis-darželis „Saulutė“ tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1 „Dėl Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitos politikos, įstaigos sąskaitų plano ir apskaitos tvarkų aprašų patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" tvarkydamas apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Ilgalaikis materialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro programinės įrangos ir jos licencijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukaupią per naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukaupią per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 eurų.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Grynasis turtas. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ bei lentelėje „Nematerialiojo turto kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikainą sudaro“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 49155,20 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 7561,89 Eur. Tam įtakos bendrai turėjo įsigyto turto už 4202,33 Eur, gauto turto patikėjimo teise, verčių padidinimui 6912,54 Eur, bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 3552,98 Eur.

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina“.

3. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota 1648,80 Eur atsargų likučio suma. Per 2019 metus atsargų buvo įsigyta už 48508,70 Eur, tame skaičiuje 13,76 Eur nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 47860,03 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 648,67 Eur, nes padidėjo atsargų likutis sandėlyje.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota 26545,20 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4556,35 Eur sudaro tėvų mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 2656,96 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 18848,98 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti – 482,90 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš kitų finansavimo šaltinių SADM delspinigiai – 0,01 Eur

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 21988,85 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo 7321,24 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sumažėjo 108,39 Eur, nes sumažėjo skola už

vaikų išklaikimą įstaigoje. Dėl sumažėjusio kreditinio įsiskolinimo ir sumažėjusių atostoginių kaupinių sukauptos gautinos sumos sumažėjo 7212,85 Eur.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ banko sąskaitos likutis 3034,44 Eur, kurį sudaro:

- 581,21 Eur tėvų įnašų už darželį lėšos;
- 2453,23 Eur lėšos iš kitų šaltinių, tai 2253,23 Eur GPM parama 2 procentai, bei 200,00 Eur tėvų parama.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 66,81 Eur, nes gauta ir nepanaudota GPM parama 2 procentai.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 48972,40 Eur. Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto, likutis 199,65 Eur, iš savivaldybės biudžeto 44987,81 Eur, iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 408,68 Eur, bei iš kitų šaltinių 3376,26 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

7. Įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 22426,61 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta sumažėjo 9324,67 Eur, nes sumažėjo įstaigos kreditinis įsiskolinimas bei atostoginių kaupiniai.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 1179,02 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro skola už maisto produktus iš biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų biudžeto lėšų IĮ „Danuva“ – 287,71 Eur, už maisto produktus iš programos „Pienas vaikams“ lėšų AB „Pieno žvaigždės“ – 287,26 Eur ir IĮ „Svajūnas ir KO“ – 195,64 Eur, bei AB „Energijos skirstymo operatorius“ už elektros energiją iš savivaldybės biudžeto lėšų – 108,96 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo 2196,30 Eur, nes dalinai apmokėtos maisto sąskaitos už gruodžio mėn

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

9. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas sukaupytų mokėtinų sumų likutis 21247,59 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 6462,22 Eur, nes sumažėjo nepanaudotų atostogų dienų skaičius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

10. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje grynojo turto likutis 8984,63 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 4786,55 Eur bei einamųjų metų deficitas 4198,08 Eur. Viso sukaupta perviršio suma 8984,63 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 4198,08 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė deficitas.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje sukaupta 360958,63 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 9667,76 Eur, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokestis.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0,01 Eur t.y. priskaičiuoti delspinigiai už laiku nesumokėtas socialinio draudimo įmokas.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sumažėjo 0,23 Eur, nes sumažėjo priskaičiuota delspinigių suma.

15. Grynasis perviršis ar deficitas

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 4198,08 Eur.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Rasa Baltutienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , tel. (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 42363,87 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 3446,76 Eur, nes padidėjo priskaitoma suma tėvams už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje sukaupta 437733,66 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 360958,63 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 14814,04 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 44496,21 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo sąnaudos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 9667,76 Eur, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokestis, taip pat kitų paslaugų sąnaudos 8428,74 Eur, nes įsigyta daugiau paslaugų bei įvesta pastato apsaugos ir priešgaisrinė sistema.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 5379,35 Eur, nes įsigyta mažiau ūkinio inventoriaus ir ugdymo priemonių.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 410941,72 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 344361,47 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių 14262,28 Eur, bei atsargų įsigijimo išmokos 47281,89 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 29253,65 Eur, nes padidėjo įstaigos darbuotojų darbo užmokestis. Padidėjo atsargų įsigijimo išmokos 9704,35 Eur, nes įsigijome daugiau ūkinio inventoriaus bei maisto produktų, padidėjo kitų paslaugų įsigijimo išmokos 1262,66 Eur, nes įsigyta daugiau paslaugų.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje sukaupta 360958,63 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 9667,76 Eur, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokestis.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0,01 Eur t.y. priskaičiuoti delspinigiai už laiku nesumokėtas socialinio draudimo įmokas.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sumažėjo 0,23 Eur, nes sumažėjo priskaičiuota delspinigių suma.

15. Grynasis perviršis ar deficitas

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 4198,08 Eur.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Rasa Baltutienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , tel. (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-779,76				-260,06		-204,44		-436 243,25	-246,15	-437 733,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-360 958,63		-360 958,63
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-86,58				-38,28		-57,24		-3 370,88		-3 552,98
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14 814,04		-14 814,04
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1 200,00		-1 200,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-147,20		-44 349,01		-44 496,21
1.10	Socialinių išmokų										-246,15	-246,15
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų	-693,18				-221,78				-11 550,69		-12 465,65
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srutai											
3.1	Išmokos	-693,18				-221,78		-147,20		-442 831,72	-246,15	-444 140,03
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-368 087,00		-368 087,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-15 030,91		-15 030,91
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1 200,00		-1 200,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-147,20		-46 992,59		-47 139,79
3.1.8	Socialinių išmokų										-246,15	-246,15
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-693,18				-221,78				-11 521,22		-12 436,18
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažeikių lopielis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-424 292,37	-248,32	-424 540,69
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-351 290,87		-351 290,87
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-3 753,78		-3 753,78
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14 511,99		-14 511,99
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-830,48		-830,48
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumuotų ir parduotų atsargų savikaina									-49 868,34	-7,22	-49 875,56
1.10	Socialinių išmokų										-241,10	-241,10
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4 036,91		-4 036,91
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Bankos									-410 693,40	-248,32	-410 941,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-344 361,47		-344 361,47
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14 262,28		-14 262,28
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-830,48		-830,48
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-47 274,67	-7,22	-47 281,89
3.1.8	Socialinių išmokų									0,00	-241,10	-241,10
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-3 964,50		-3 964,50
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		399,39			
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		399,39			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-399,39		X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X	
10.1	Parduoto	X			X	
10.2	Perduoto	X			X	
10.3	Nurašyto	X			X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-399,39		X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Parduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				399,39
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				399,39
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-399,39
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		
10.1	Parduoto	X	X		
10.2	Perduoto	X	X		
10.3	Nurašyto	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-399,39
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				0,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
399,39	399,39

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Mažeikių lopėlis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			127.186,92	2.112,44		10.914,40	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-1.812,29			-448,62	
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto			-1.812,29				
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)				6.912,54		-448,62	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			125.374,63	9.024,98		10.465,78	
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-90.115,62	-1.583,32		-8.915,42	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.316,96	-145,20		-279,22	
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		1.812,29			448,62	
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X		1.812,29				
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X					448,62	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-90.620,29	-1.728,52		-8.746,02	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			34.754,34	7.296,46		1.719,76	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			37.071,30	529,12		1.998,98	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Maželių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Maželių m., Maželių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.609,67		3.147,51			156.970,94
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		601,00		3.601,33	6.912,54		11.114,87
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		601,00		3.601,33			4.202,33
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					6.912,54		6.912,54
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-1.274,32					-3.535,23
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							-1.812,29
3.3	Nurašyto		-1.274,32					-1.722,94
4	Pergrupavimai (+/-)					-6.912,54		0,00
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		12.936,35		6.748,84	0,00		164.550,58
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-11.936,51	X	-2.826,76	X	X	-115.377,63
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-561,52	X	-250,08	X	X	-3.552,98
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		1.274,32	X		X	X	3.535,23
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	1.812,29
10.3	Nurašyto		1.274,32	X		X	X	1.722,94
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-11.223,71	X	-3.076,84	X	X	-115.395,38
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		1.712,64		3.672,00	0,00		49.155,20
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		1.673,16		320,75			41.593,31

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
25.401,28	25.124,45

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		800,48		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		48.508,70		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		48.494,94		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		13,76		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-47.860,03		
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje		-47.860,03		
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.449,15		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma				
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.2	Sunaudota veikloje				
11.3	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai				
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)				
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.449,15		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		800,48		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		199,65		1.000,13
2	Išigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				48.508,70
2.1	Išigyto turto įsigijimo savikaina				48.494,94
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina				13,76
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)				-47.860,03
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje				-47.860,03
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		199,65		1.648,80
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma				
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.3	Sunaudota veikloje				
11.4	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai				
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)				
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		199,65		1.648,80
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		199,65		1.000,13

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	26.545,20	21.505,95	0,00	33.866,44	28.792,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.556,35			4.664,74		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.556,35			4.664,74		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	21.988,85	21.505,95		29.201,70	28.792,74	
1.5.1	Iš biudžeto	21.505,94	21.505,94		28.275,18	28.275,18	
1.5.2	Kitos	482,91	0,01		926,52	517,56	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	26.545,20	21.505,95	0,00	33.866,44	28.792,74	

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	3.034,44		2.967,63	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.034,44		2.967,63	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.034,44		2.967,63	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažeikių lopelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbo g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P12 Finansavimo sumos

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					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	199,65	97.067,34	0,00				-97.067,34					199,65
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	199,65	2.239,63	1.007,39				-3.247,02					199,65
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	94.827,71	-1.007,39				-93.829,32					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	39.729,40	305.070,89	0,00	6.912,54			-306.725,02					44.987,81
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	39.729,40	5.469,93	1.349,53	6.912,54			-8.473,59					44.987,81
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		299.600,96	-1.349,53				-298.251,43					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)	736,52	2.466,76	0,00				-2.794,60					408,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	736,52		1.044,67				-1.372,51					408,68
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.466,76	-1.044,67				-1.422,09					0,00
4	Iš kitų šaltinių	2.224,11	1.332,16	0,00	13,76			-193,77					3.376,26
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.127,39	133,83	133,83	13,76			-351,95					923,03
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.096,72	1.332,16	-133,83				158,18					2.453,23
5	Iš viso finansavimo sumų	42.889,68	405.937,15	0,00	6.926,30			-406.789,73					48.972,40

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio lūšidų taisyimas; valiutos kurso jukų pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		199,65	199,65		199,65	199,65
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		39.729,40	39.729,40		44.987,81	44.987,81
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)		736,52	736,52		408,68	408,68
4	Iš kitų šaltinių		2.224,11	2.224,11		3.376,26	3.376,26
5	Iš viso		42.889,68	42.889,68		48.972,40	48.972,40

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				191,79	99,96	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.179,02	0,01		3.375,32	0,24	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	21.247,59			27.709,81	6.474,26	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	21.247,59			27.709,81	6.474,26	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				474,36		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				474,36		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	22.426,61	0,01	0,00	31.751,28	6.574,46	

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	42.363,87	38.917,11
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	42.363,87	38.917,11
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	42.363,87	38.917,11

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-361.802,49	-269.551,19	843,86	-81.739,68	40	43
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-361.802,49	-269.551,19	843,86	-81.739,68	40	43

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,01	-0,24
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,01	-0,24
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,01	-0,24

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415018
D/L: 2020-04-06 10:53:32

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘ NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	31.751,28	22.426,60
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	31.751,28	22.426,60