



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ”

Biudžetinė įstaiga, V. Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai,

el. p. mazeikiai.saulute@gmail.com, <https://ldsaulute.lt/>

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157148

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2024-04-24 Nr. R5-

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2024 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
4. 2024 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorė

Rasa Baltutienė

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai

2024 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-04-24 Nr. R5-

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

L/d „Saulutė“ 2024 m. I ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 41.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.3. Teisinių ginčų nėra.

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

Direktorė

Rasa Baltutienė

Parengė: Vyr. buhalterė Diana Borusienė _____ tel.(8 443) 26071, el.p saulute.apskaita@gmail.com

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 593,22	43 788,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-43 904,15	0,00	0,00	0,00	1 478,03
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 593,22	64,31	1 185,78				-1 365,28				1 478,03
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		43 724,65	-1 185,78				-42 538,87				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	44 590,48	101 678,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-102 784,31	0,00	0,00	0,00	43 484,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44 590,48	166,64					-1 272,33				43 484,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		101 511,98					-101 511,98				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	8 653,73	0,00	0,00	666,48	0,00	0,00	-847,59	0,00	0,00	0,00	8 472,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 588,00			666,48			-847,59				3 406,89
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 065,73										5 065,73
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 837,43	145 467,58	0,00	666,48	0,00	0,00	-147 536,05	0,00	0,00	0,00	53 435,44

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

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024 m. balandžio 24 d. Nr. R5-
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		224 030,74	218 054,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		209 105,04	202 429,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64 279,58	49 793,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143 977,87	151 924,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		847,59	711,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 925,70	15 625,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 925,70	15 625,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-223 997,18	-217 729,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-194 230,79	-186 265,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1 691,80	-1 533,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9 747,69	-9 789,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-339,26	-277,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-463,29	-388,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-15 472,74	-17 335,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1 185,75	-1 351,99
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-865,86	-787,88
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33,56	325,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			14,75
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-14,75
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		33,56	325,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33,56	325,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Baltutienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė

(vardas ir pavardė)

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

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-04-24 Nr. R5-
(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		60970,45	60962,25
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		54719,79	54711,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		24907,26	25486,5
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		6184,23	6234,58
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11866,68	12289,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11761,62	10701,1
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6250,66	6250,66
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130956,05	68968,62
I.	Atsargos		1191,8	1201,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		992,15	1001,43
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		124571,98	62595,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5071,06	4663,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos		119500,92	57931,93
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5192,27	5171,85
	IŠ VISO TURTO:		191926,5	129930,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS		53435,44	54837,43
I.	Iš valstybės biudžeto		1478,03	1593,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		43484,79	44590,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8472,62	8653,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		131302,67	67938,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6250,66	6250,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6250,66	6250,66
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		125052,01	61687,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8268,75	5148,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60243,32	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		56539,94	56539,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7188,39	7154,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7188,39	7154,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33,56	616,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7154,83	6538,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		191926,5	129930,87

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

(parašas)

Rasa Baltutienė
(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl informacijos pateikimo 2024 m. I ketv. FAR
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-24 Nr. R5-58
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Virginija Skutulienė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Borusienė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 09:16
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-27 16:16 - 2028-03-25 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rasa Baltutienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 09:22
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-01-06 09:57 - 2025-01-04 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Borusienė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 09:24
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-27 16:16 - 2028-03-25 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	4
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamsis raštas prie 2024 m I ketv..docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	20 vsafas.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA 2024-03-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FBA 2024-03-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240418.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-06-11)

(-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-06-11 nuorašą suformavo Diana Borusienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-