



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS–DARŽELIS „BURATINAS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Sodų g. 16A, 89116 Mažeikiai, tel. (8 443) 72 695, el. p. info@buratinas.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650592

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-11-15 Nr. V5-

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio – darželio „Buratinas“ 2023 m. trečio ketvirčio tarpinių finansinių atskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2023 metų III ketvirčio tarpinių finansinių atskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Laima Norvaišienė

Parengė

Aušra Želvienė

tel.: (8 443) 76 969

el. p.: buhaltere@buratinas.lt

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Buratinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Sodų 16a, Mažeikiai 191650592

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2023 m. rugsėjo 30 d.

2023 m. lapkričio 15 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		539 579,00	555 250,46
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		0,00	0,00
II.1	Žemė		530 774,80	546 446,26
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		486 525,62	500 295,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		31 947,75	33 694,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 441,96	3 221,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 859,47	9 234,99
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		8 804,20	8 804,20
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Atsargos		212 174,48	146 633,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2 770,97	3 500,21
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2 770,97	3 500,21
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		202 226,95	133 120,21
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		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10 200,62	9 697,09
III.6	Kitos gautinos sumos		192 026,33	120 501,16
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	2 921,96
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		7 176,56	10 013,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		751 753,48	701 884,16
I.	Iš valstybės biudžeto		519 793,84	547 506,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		229 424,25	235 781,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		162 878,79	174 273,55
IV.	Iš kitų šaltinių		113 904,27	116 661,33
			13 586,53	20 789,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		207 627,37	130 694,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8 804,20	8 804,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8 804,20	8 804,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		198 823,17	121 890,15
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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10 705,02	7 801,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75 344,36	1 315,25
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		112 773,79	112 773,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		24 332,27	23 683,52
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		24 332,27	23 683,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		648,75	-21,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 683,52	23 704,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		751 753,48	701 884,16

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

(parašas)

Laima Norvaišienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aušra Želviene
(vardas ir pavardė)

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Buratinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191650592 Sodų 16a, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. _____
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		972 371,39	804 646,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		904 063,18	744 865,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		314 035,48	299 895,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		573 688,00	436 307,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 142,60	3 755,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13 197,10	4 907,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		68 308,21	59 781,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		68 308,21	59 781,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-971 722,20	-804 827,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-797 050,70	-674 784,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19 671,46	-18 972,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24 438,55	-18 812,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-164,06
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-840,00	-436,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5 630,31	-3 600,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-89 834,84	-70 676,27
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-9 124,41	-6 159,17
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-25 131,93	-11 222,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		649,19	-180,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,44	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		648,75	-180,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		648,75	-180,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Laima Norvaišienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aušra Želvienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „BURATINAS“

Įstaigos kodas 191650592; Sodų g. 16A, Mažeikiai. Tel. (8 443) 76969

2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis – darželis „Buratinas“ (toliau lopšelis - darželis) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1980 m. kovo 01 d. rejestro Nr.004469, įstaigos kodas - 191650592, buveinė: Sodų g. 16 a, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio - darželio veikla yra ikimokyklinis bei priešmokyklinis ugdymas.

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

Lopšelis - darželis neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje - darželyje per 2023 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 62 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio – darželio 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 politika, kuri patvirtinta direktoriaus 2016 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V1 – 128 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2022 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.
2. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2023 m. rugsėjo 30 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2023 m. rugsėjo 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.
4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

5. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
6. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Mažeikių lopšelyje – darželyje „Buratinas“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje – darželyje „Buratinas“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Laima Norvaišienė

Parengė

Aušra Želvienė
2023-11-15

tel. (8 443) 76 969, el. p. buhalterė@buratinas.lt

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	235 781,85	276 296,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-282 653,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 424,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	235 781,85	3 589,04	25 480,26				-35 426,90							229 424,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		272 707,24	-25 480,26				-247 226,98							0,00
2	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	174 273,55	523 065,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-534 459,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 878,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	171 351,59	8 451,50					-16 924,30							162 878,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 921,96	514 613,59					-517 535,55							0,00
3	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):	116 661,33	614,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 371,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 904,27
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	116 661,33	614,86					-3 371,92							113 904,27
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-614,86												0,00
4	4. Iš kitų šaltinių:	20 789,56	4 979,08	0,00	1 014,99	0,00	0,00	-13 197,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 586,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 705,76	1 135,00		1 014,99			-3 169,47							12 686,28
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 083,80	3 844,08					-10 027,63							900,25
5	5. Iš viso finansavimo sumų	547 506,29	804 955,31	0,00	1 014,99	0,00	0,00	-833 682,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	519 793,84

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