



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

2023-05-10 Nr. V5-

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio – darželio „Buratinas“ 2023 m. pirmo ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2023 metų I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Laima Norvaišienė

Parengė

Aušra Želviene
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. kovo 31 d.

2023 m. kovo 31 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		548 678,78	555 250,46
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		539 874,58	546 446,26
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		495 705,32	500 295,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32 400,03	33 694,56
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 000,71	3 221,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 768,52	9 234,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8 804,20	8 804,20
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		248 892,68	146 633,70
I.	Atsargos		3 993,90	3 500,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 993,90	3 500,21
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
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		219 320,98	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, turtą, paslaugas		10 628,69	9 697,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		208 692,29	120 501,16
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	2 921,96
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25 577,80	10 013,28
	IŠ VISO TURTO:		797 571,46	701 884,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		556 305,47	547 506,29
I.	Iš valstybės biudžeto		251 249,81	235 781,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		168 520,76	174 273,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		115 742,31	116 661,33
IV.	Iš kitų šaltinių		20 792,59	20 789,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		219 546,60	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		210 742,40	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
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	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		9 688,31	7 801,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 280,30	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		21 719,39	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		21 719,39	23 683,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 964,13	-21,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 683,52	23 704,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		797 571,46	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 Želvienė
(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. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. kovo 31 d. Nr. _____
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		322 913,43	252 524,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		296 801,71	232 432,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100 939,51	80 538,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		193 613,07	149 226,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 319,22	1 298,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		929,91	1 368,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26 111,72	20 091,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26 111,72	20 091,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-324 877,12	-249 505,67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-257 534,18	-211 334,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 571,68	-6 296,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17 099,86	-8 784,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-613,00	-34,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 249,19	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-35 618,88	-18 146,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4 221,58	-2 248,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 968,75	-2 661,73
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 963,69	3 018,69
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		-0,44	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 964,13	3 018,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 964,13	3 018,69
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)

(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
		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	81 177,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-65 709,80	0,00	0,00	0,00	0,00	251 249,81
1.1.	1.1. nepiniginiam turtui įsigyti	235 781,85	7 706,94					-9 826,14					233 662,65
1.2.	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		-7 706,94					-55 883,66					17 587,16
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	174 273,55	134 954,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-140 706,86	0,00	0,00	0,00	0,00	168 520,76
2.1.	2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	171 351,59	2 087,13					-4 917,96					168 520,76
2.2.	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2 921,96	132 866,94					-135 788,90					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	311,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 230,90	0,00	0,00	0,00	0,00	115 742,31
3.1.	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	116 661,33	311,88					-1 230,90					115 742,31
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		-311,88										0,00
4.	4. Iš kitų šaltinių:	20 789,56	341,21	0,00	593,73	0,00	0,00	-931,91	0,00	0,00	0,00	0,00	20 792,59
4.1.	4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	13 705,76	341,21		593,73			-929,91					13 369,58
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	7 083,80						-2,00					7 423,01
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	547 506,29	216 784,92	0,00	593,73	0,00	0,00	-208 579,47	0,00	0,00	0,00	0,00	556 305,47

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

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „BURATINAS“

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

2023 METŲ I 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. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 60 darbuotojas.

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. kovo 31 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2023 m. kovo 31 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, tikslią 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 Želviene
2023-05-10

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