



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

2024-05-08 Nr. V5-

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio – darželio „Buratinas“ 2024 m. pirmo ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

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. 2024 metų I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Laima Norvaišienė

Parengė

Aušra Želvienė

tel.: 370 612 95342

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

2024 m. kovo 31 d.

2024 m. gegužės 8 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		544 402,58	551 154,53
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		523 296,78	530 048,73
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		477 345,92	481 935,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31 664,67	33 020,58
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 314,87	7 682,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 971,32	7 410,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		21 105,80	21 105,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		348 406,80	236 363,73
I.	Atsargos		3 748,07	3 322,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 748,07	3 322,94
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		324 470,45	224 451,38
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		9 996,88	9 257,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		314 473,57	215 193,81
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20 188,28	8 589,41
	IŠ VISO TURTO:		892 809,38	787 518,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		536 145,14	530 575,73
I.	Iš valstybės biudžeto		241 149,71	231 384,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		161 373,53	164 274,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112 066,23	112 985,25
IV.	Iš kitų šaltinių		21 555,67	21 931,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		331 705,21	240 011,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		21 105,80	21 105,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		21 105,80	21 105,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		310 599,41	218 906,08
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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		8 504,81	4 789,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87 987,86	9,76
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		214 106,74	214 106,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		24 959,03	16 930,65
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		24 959,03	16 930,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 028,38	-6 752,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 930,65	23 683,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		892 809,38	787 518,26

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

(parašas)

Laima Norvaišienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aušra Želvicienė
(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 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024 m. gegužės 8 d. Nr. 1
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		357 857,24	322 989,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		333 904,62	296 877,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		119 363,57	100 835,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		211 626,36	193 613,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		919,02	1 529,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 995,67	898,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 952,62	26 111,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 952,62	26 111,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-349 828,86	-324 952,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-280 227,80	-258 025,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 751,95	-6 571,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17 419,28	-17 099,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-41,42	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-642,00	-613,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-719,00	-1 249,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34 765,45	-34 027,57
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-3 430,18	-4 221,58
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5 831,78	-3 144,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 028,38	-1 963,69
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8 028,38	-1 964,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 028,38	-1 964,13
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 Želviene
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „BURATINAS“

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

2024 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 2024 m. I 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 2023 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 2024 m. kovo 31 dienai.
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje, 2 priede, 2024 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.

1. 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.
2. 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 Želviene
2024-05-08

tel. 370 612 95342, el. p. buhalterė@buratinas.lt

(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	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):	231 384,87	95 755,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85 991,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 149,71	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	231 384,87	104,91	18 803,42						-21 150,17						229 143,03	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		95 651,05	-18 803,42						-64 840,95						12 006,68	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	164 274,26	148 783,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151 684,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 373,53	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	164 274,26	3 688,40							-6 589,13						161 373,53	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		145 095,00							-145 095,00						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):	112 985,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-919,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 066,23	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	112 985,25								-919,02						112 066,23	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	21 931,35	0,00	0,00	1 619,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 995,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 555,67	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 855,89			1 619,99					-1 987,75						13 488,13	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 075,46								-7,92						8 067,54	
5.	Iš viso finansavimo sumų	530 575,73	244 539,36	0,00	1 619,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-240 589,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 145,14	

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