

Originalas nebus siunčiamas

**MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“**

Biudžetinė įstaiga, Sodų g. 17, LT-89113 Mažeikiai, tel. (8 443) 65 034 / 65 038, el. p. [direktore.zilvitis@gmail.com](mailto:direktore.zilvitis@gmail.com).  
Interneto svetainė [www.zilvitemazeikiai.lt](http://www.zilvitemazeikiai.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 19015896 9

---

Mažeikių rajono savivaldybės  
administracijos finansų skyriui

2023-07-19 Nr. V5-142

**DĖL 2023 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO**

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Žilvitis“ finansines ataskaitas už 2023 metų II ketvirtį.

**PRIDEDAMA:**

1. „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapai;
2. „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas;
3. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas;
4. „Finansavimo sumų likučiai“ pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas;
5. 2023 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorė

Meilutė Paulauskaitė

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

190158969 Sodų 17, Mažeikiai

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

**Mažeikių lopšelis - darželis "Žilvitis"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023.07.19 Nr.V5-142  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		390657,20	396964,88
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
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			
II.1	Žemė		381352,86	387660,54
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		332760,28	336405,76
II.4	Kiti statiniai		12655,46	13226,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		20958,47	22708,40
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		14978,65	15320,02
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai		9304,34	9304,34
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		165617,58	78651,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1283,55	1982,13
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1083,90	1782,48
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		199,65	199,65

II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		162585,50	73652,61
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		8940,85	8256,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		153644,65	65396,07
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1748,53	3016,47
	IŠ VISO TURTO:		556274,78	475616,09
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto		368893,91	375892,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		145797,95	147870,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		88809,52	92298,94
IV.	Iš kitų šaltinių		132329,85	133316,13
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		1956,59	2407,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		160070,30	74700,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		9304,34	9304,34
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		9304,34	9304,34
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		150765,96	65396,11
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
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		3849,60	405,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		81925,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		64990,97	64990,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,04
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		27310,57	25022,65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		27310,57	25022,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2287,92	8527,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25022,65	16494,85
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		556274,78	475616,09

Direktorė

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

(parašas)

Meilutė Paulauskaitė  
(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Loreta Šulciene  
(vardas, pavardė)

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

Mažeikių lopšelis - darželis "Žilvitis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190158969 Sodų 17, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 19 d. Nr.V5-142  
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		716.667,30	586.684,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		663.893,93	541.239,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		269.895,28	228.373,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		392.049,40	308.602,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		986,28	988,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		962,97	3.274,47
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		52.773,37	45.445,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		52.773,37	45.445,10
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-714.379,38	-578.901,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-607.089,53	-496.016,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8.057,67	-8.118,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-26.471,78	-18.581,63
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.465,88	-1.009,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-61.140,55	-46.246,35
XI.	NUOMOS		-6.547,68	-5.371,20
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-3.606,29	-3.558,92
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		2.287,92	7.783,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		2.287,92	7.783,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		2.287,92	7.783,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Meilutė Paulauskaitė  
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Šulcienė  
(vardas ir pavardė)

(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	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	147.870,17	234.456,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236.528,62	0,00	0,00	0,00	0,00	145.797,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147.870,17	2.254,01	5.368,15					-9.694,38					145.797,95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		232.202,39	-5.368,15					-226.834,24					0,00
2	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	92.298,94	338.974,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.463,95	0,00	0,00	0,00	0,00	88.809,52
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92.298,94	8.918,61						-12.408,03					88.809,52
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		330.055,92						-330.055,92					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);	133.316,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-986,28	0,00	0,00	0,00	0,00	132.329,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	133.316,13							-986,28					132.329,85
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4	4. Iš kitų šaltinių:	2.407,75	440,00	0,00	71,81	0,00	0,00	0,00	-962,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.956,59
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	321,55		667,67	71,81				-852,97					208,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.086,20	440,00	-667,67					-110,00					1.748,53
5	5. Iš viso finansavimo sumų	375.892,99	573.870,93	0,00	71,81	0,00	0,00	0,00	-580.941,82	0,00	0,00	0,00	0,00	368.893,91

\* 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 LIKŪČIAI**

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)		147.870,17	147.870,17		145.797,95	145.797,95
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		92.298,94	92.298,94		88.809,52	88.809,52
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)		133.316,13	133.316,13		132.329,85	132.329,85
4.	Iš kitų šaltinių		2.407,75	2.407,75		1.956,59	1.956,59
5.	Iš viso	0,00	375.892,99	375.892,99	0,00	368.893,91	368.893,91

**MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“**  
190158969, Sodų g. 17, LT-89113 Mažeikiai

**2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

Mažeikių lopšelis-darželis „Žilvitis“ (toliau – įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, pavaldi Mažeikių rajono savivaldybei, įregistruota 1976 m. sausio 2 d., įstaigos kodas – 190158969, buveinė: Sodų g. 17, LT-89113 Mažeikiai.

Pagrindinė įstaigos veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Įstaiga neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 65 darbuotojai.

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 įstaigos direktoriaus 2017 m. sausio 02 d. Nr. V1-6.1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2022 metų metiniame finansinio 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. birželio 30 dienai
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2 priede, 2023 m. birželio 30 dienai pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.
4. 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.
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Lopšelyje-darželyje „Žilvitis“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.  
Lopšelyje-darželyje „Žilvitis“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Meilutė Paulauskaitė

Parengė: Vyriausioji buhalterė Loreta Šulcienė \_\_\_\_\_,  
tel. (8 443) 65038, el. [p.zilvitis@kli.lt](mailto:p.zilvitis@kli.lt)