

**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.zilvitismazeikiai.lt](http://www.zilvitismazeikiai.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 19015896 9

---

Mažeikių rajono savivaldybės  
administracijos finansų skyriui

2023-04-17 Nr. V5-79

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

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

**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. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
4. „Finansavimo sumų likučiai“ pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
5. 2023 m. I 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. kovo 31 d. DUOMENIS**

2023.04.17 Nr.V5-79  
(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>		392943,34	396964,88
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		383639,00	387660,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		334583,02	336405,76
II.3	Infrastruktūros statiniai		12940,91	13226,36
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21833,44	22708,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14281,63	15320,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9304,34	9304,34
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		175843,31	78651,21
I.	Atsargos		1622,62	1982,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1422,97	1782,48
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		172655,55	73652,61
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, turta, paslaugas		9709,03	8256,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		162946,52	65396,07
III.6	Kitos gautinos sumos			




IV.	Trumpalaikės investicijos		1565,14	3016,47
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		568786,65	475616,09
	IŠ VISO TURTO:		372041,23	375892,99
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto		146890,67	147870,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		90554,23	92298,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		132822,99	133316,13
IV.	Iš kitų šaltinių		1773,34	2407,75
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		169780,84	74700,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9304,34	9304,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9304,34	9304,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		160476,50	65396,11
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		0,00	0,00
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		9390,59	405,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86094,94	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		64990,97	64990,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,04
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		26964,58	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		26964,58	25022,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1941,93	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:		568786,65	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 Šulcienė  
(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. balandžio 17 d. Nr.V5-79  
(data)

Eurais

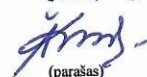
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>336.092,50</b>	<b>271.618,34</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		309.741,36	250.423,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		114.495,84	101.539,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		193.997,97	148.319,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		493,14	493,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		754,41	71,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26.351,14	21.195,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26.351,14	21.195,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>-334.150,57</b>	<b>-267.854,64</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-273.038,67	-225.724,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.021,54	-4.009,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.588,72	-12.643,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-712,00	-695,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29.703,77	-19.724,83
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4.067,68	-3.382,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.018,19	-1.674,12
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.941,93</b>	<b>3.763,70</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1.941,93</b>	<b>3.763,70</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.941,93</b>	<b>3.763,70</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Meilutė Paulauskaitė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Loreta Šulcienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą 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
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	147.870,17	78.388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.367,50	0,00	0,00	0,00	146.890,67	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147.870,17	877,68	1.886,96				-3.800,75				146.834,06	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		77.510,32	-1.886,96				-75.566,75				56,61	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	92.298,94	134.431,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.176,54	0,00	0,00	0,00	90.554,23	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92.298,94	4.440,05					-6.184,76				90.554,23	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		129.991,78					-129.991,78				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):	133.316,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-493,14	0,00	0,00	0,00	132.822,99	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	133.316,13						-493,14				132.822,99	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2.407,75	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-754,41	0,00	0,00	0,00	1.773,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	321,55		667,67				-724,41				264,81	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.086,20	120,00	-667,67				-30,00				1.508,53	
5.	Iš viso finansavimo sumų	375.892,99	212.939,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-216.791,59	0,00	0,00	0,00	372.041,23	

\* 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		146.890,67	146.890,67
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		92.298,94	92.298,94		90.554,23	90.554,23
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		132.822,99	132.822,99
4.	Iš kitų šaltinių		2.407,75	2.407,75		1.773,34	1.773,34
5.	Iš viso	0,00	375.892,99	375.892,99	0,00	372.041,23	372.041,23

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

**2023 METŲ I 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 66 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. kovo 31 dienai
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2 priede, 2023 m. kovo 31 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)

