

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis"

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-13 Nr. *05-51,1*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		396.964,88	392.253,38
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	387.660,54	392.253,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		336.405,76	343.696,72
II.3	Infrastruktūros statiniai		13.226,36	14.368,16
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.708,40	26.272,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.320,02	7.915,60
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	9.304,34	
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		78.651,21	93.507,29
I	Atsargos	P08	1.982,13	1.432,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.782,48	1.232,40
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	P10	73.652,61	84.549,50
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, turą, paslaugas	P10	8.256,54	7.539,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65.396,07	77.010,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.016,47	7.525,74
	IŠ VISO TURTO:		475.616,09	485.760,67

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.


2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

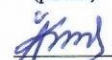
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	375.892,99	391.422,71
I	Iš valstybės biudžeto		147.870,17	152.014,61
II	Iš savivaldybės biudžeto		92.298,94	100.536,27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		133.316,13	135.288,69
IV	Iš kitų šaltinių		2.407,75	3.583,14
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		74.700,45	77.843,11
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.304,34	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	9.304,34	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65.396,11	77.843,11
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	405,10	1.107,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	64.990,97	76.735,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	0,04	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	25.022,65	16.494,85
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.022,65	16.494,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.527,80	7.033,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.494,85	9.461,17
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		475.616,09	485.760,67

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

Vyr.buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Meilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Loreta Šulcienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


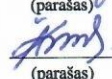
2023-03-13 Nr. 05-59.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.155.945,12	1.013.254,53
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.069.599,68	929.280,56
I.1	Iš valstybės biudžeto		415.192,99	378.876,78
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		647.643,87	545.033,42
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.975,24	1.980,55
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.787,58	3.389,81
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		86.345,44	83.973,97
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	86.345,44	83.973,97
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-1.147.417,28	-1.006.220,85
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-955.122,82	-840.803,14
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.492,84	-15.424,53
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34.457,07	-28.564,06
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.870,00	-1.476,65
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-103.450,58	-104.148,04
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-10.168,94	-8.725,70
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-25.855,03	-7.078,73
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		8.527,84	7.033,68
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,04	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.527,80	7.033,68
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		8.527,80	7.033,68
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Meilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Loreta Šulcienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -214737975
 D/L: 2023-03-13 15:34:31

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-13 Nr. 45-54.6
 (data)

Pareikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažamos dalis	
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užraėjusio laikotarpio paskutinę dieną							9.461,17	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			7.033,68		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			16.494,85		16.494,85
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną				X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			8.527,80		8.527,80
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			25.022,65		25.022,65
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr. buhalterė
 (vriaušiasis buhalteris (buhalteris), teisu orivalboma nerasl teisės aktus)

Mechitė Paukškaitė
 (vardas ir pavardė)
 Loreta Šulcienė
 (vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvinis", 190158909, Sodu g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147379775
 D/L: 2023-03-13 15:34:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2023-03-06 Nr. 15-54.4
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.390,73	0,00	7.390,73	7.834,63	0,00	7.834,63
I	Iplaukos		1.247.555,53	0,00	1.247.555,53	1.055.665,78	0,00	1.055.665,78
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.061.275,94	0,00	1.061.275,94	892.652,06	0,00	892.652,06
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		418.690,25	0,00	418.690,25	366.092,38	0,00	366.092,38
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		639.008,96	0,00	639.008,96	523.537,78	0,00	523.537,78
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.576,73	0,00	3.576,73			3.021,90
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		85.627,91	0,00	85.627,91	82.360,83	0,00	82.360,83
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		89.188,81	0,00	89.188,81	80.652,89	0,00	80.652,89
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		11.462,87	0,00	11.462,87	-81.482,89	0,00	-81.482,89
II	Pervestos lėšos		-94.606,16	0,00	-94.606,16			
II.1	I valstybės biudžetą		-94.606,16	0,00	-94.606,16			
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.145.558,64	0,00	-1.145.558,64	-966.348,26	0,00	-966.348,26
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-957.563,48	0,00	-957.563,48	-818.008,73	0,00	-818.008,73
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.300,00	0,00	-34.300,00	-29.166,77	0,00	-29.166,77
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.870,00	0,00	-1.870,00	-1.476,65	0,00	-1.476,65
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-103.871,33	0,00	-103.871,33	-101.891,60	0,00	-101.891,60
III.8	Socialinių išmokų		-10.168,94	0,00	-10.168,94	-8.725,70	0,00	-8.725,70
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-26.322,02	0,00	-26.322,02	-7.078,81	0,00	-7.078,81
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos		-11.462,87	0,00	-11.462,87			

(tęsiasi kitame puslapyje)

Mazėikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praeities ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7	8	9
1	2	3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.900,00	0,00	-11.900,00	-6.234,42	0,00	-6.234,42
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-11.900,00	0,00	-11.900,00	-6.234,42	0,00	-6.234,42
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4.509,27	0,00	-4.509,27	3.500,21	0,00	3.500,21
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.525,74		7.525,74	4.025,53		4.025,53
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.016,47		3.016,47	7.525,74		7.525,74

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Mecilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Loreta Šulcienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „ŽILVITIS“

Įstaigos kodas 190158969 ,Sodų 17, LT89113 Mažeikiai, tel. (8 443) 65038, el. p. zilvitis@kli.lt

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2023 m. kovo 13 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ įsteigimo data: 1975 m. gruodžio mėn. 31 d. Rejestro Nr. 44/781912. Veiklos pradžia 1976 m. vasario mėn. 2 d. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinė veikla yra ikimokyklinis bei priešmokyklinis ugdymas.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ 2022 m. vidutinis darbuotojų skaičius 66 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus .

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2017 m. sausio 2d. įsakymu Nr. V1-6.1 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą;

lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialusis turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro programinės įrangos ir jos licenzijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką.

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija 1-1 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei verte, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

Pastatai 100-100 metų;

Kiti statiniai 30-30 metų;

Mašinos ir įrenginiai 25-25 metai;

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 12-12 metų.

Ilgalaikis materialusis turtas, kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuojamas į atsargas to turto likutine verte tą dieną, kurią priimtas sprendimas tą turtą parduoti.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip

finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti gražintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į gražintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienuose įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Grynasis turtas. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1.Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P03)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruoto nematerialiojo turto likutis 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas visiškai nusidėvėjęs nematerialusis turtas sumoje 505,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ .

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 387660,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta 11900,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašytas visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas sumoje 1534,41 Eur.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 16492,84 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas pamažėjo 4592,84 Eur. Bendrai tam įtakos turėjo naujai įsigytas turtas sumoje 11900,00 Eur, bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 16492,84 Eur.

Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina“ .

3. Ilgalaikis finansinis turtas (pastaba Nr. P05)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruoto ilgalaikio finansinio turto likutis 9304,34 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio laikotarpio diena po vienu metų gautinos sumos padidėjo 9304,34 Eur.

Detalesnė informacija apie ilgalaikio finansinio turto pasikeitimą per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P5 „Finansinis turtas“ .

4. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 1982,13 Eur atsargų likučio suma.

Per 2022 metus atsargų buvo įsigyta už 119340,67 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota už 118790,59 Eur.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 550,08 Eur, nes sunaudota atsargų mažiau, negu įsigyta.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 73652,61 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 8256,54 Eur sudaro tėvėlių mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto Dotacija ugdymo reikmėms finansuoti 27713,96 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti 37682,11 Eur.

Viso sukaupta gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 65396,07 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo 11614,42 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas padidėjo 717,53 Eur, nes padidėjo tėvų skola už vaikų išlaikymą įstaigoje. Sukauptos gautinos sumos sumažėjo 10896,89 Eur, nes sumažėjo sukauptų atostogų rezervas ir liko kreditorinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje .

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ banko sąskaitoje liko nepanaudoti 3016,47 Eur. Šią sumą sudaro lėšos iš kitų šaltinių 2086,24 Eur. (GPM parama 2 proc.) ir tėvų mokesčiai 930,23 Eur. sumokėti paskutinę dieną .

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 4509,27 Eur, nes panaudotos paramos lėšos už 2021 m..

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 375892,99 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto likutis 147870,17 Eur.; iš savivaldybės biudžeto 92298,94 Eur; iš ES projektams finansuoti 133316,13 Eur; bei iš kitų šaltinių – 2407,75 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Įsipareigojimai

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 74700,45 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis sumažėjo 3142,66 Eur, tai skirtumas tarp padidėjusių ilgalaikių atidėjinių, sumažėjusio įstaigos kreditinio įsiskolinimo ir atostogų rezervo pamažėjimo.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

9. Ilgalaikiai atidėjiniai (pastaba Nr. P15)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas ilgalaikiai atidėjiniai sumų likutis 9304,34 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikiai atidėjiniai likutis padidėjo 9304,34 Eur, padidėjo kreditinis įsiskolinimas .

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P15 „Atidėjiniai“.

10. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 405,10 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų skola už elektros energiją UAB „Ignitis“ 127,52 Eur. , AB Energijos skirstymo tinklai 104,87 Eur . UAB Telšių regiono atliekų tvarkymo centras 62,13 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 702,04 Eur, sumažėjo kreditinis įsiskolinimas .

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

11. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas sukaupų mokėtinų sumų likutis 64990,97 Eur. Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 11745,00 Eur, nes sumažėjo sukaupų atostogų dienų skaičius,.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje grynojo turto likutis 25022,65 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 16494,85 Eur bei einamųjų metų perviršis 8527,80 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 25022,65 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 8527,80 Eur, nes padidėjo pagrindinės veiklos kitos pajamos.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P21)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 86345,44 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma padidėjo 2371,47 Eur, nes padidėjo surenkamos pajamos už paslaugas įstaigoje .

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 1147417,28 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 955122,82 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 34457,07 Eur bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 103450,58 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 114319,68 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio priskaitymai, socialinių išmokų sąnaudos 1443,24 Eur. bei kitų paslaugų sąnaudos 18776,30 Eur..

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sąnaudos 697,46 Eur.

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 1145558,64 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 957563,48 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 34300,00 Eur , atsargų įsigijimo išmokos 103871,33 Eur, socialinių išmokų 10168,94 Eur, bei kitų paslaugų įsigijimo išmokos 26322,02 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 139554,75 Eur, nes padidėjo priskaitomas darbo užmokestis , socialinės išmokos 1443,24 Eur, nes padidėjo maitinimo kaina priešmokyklinio ugdymo vaikams skirtiems nemokamiems pietūms.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“.

15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 955122,82 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 114319,68 Eur, nes padidėjo darbo užmokestis .

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

16. Grynasis perviršis ar deficitas

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 8527,80 Eur.

Kita reikšminga informacija.

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

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

Direktorė



Meilutė Paulauskaitė

Parengė:

Vyr. buhalterė Loreta Šulcienė  tel. (8 443) 65038, el. p. zilvitis@kli.lt

Mažeikių lopšelis-darželis "Žvirgė", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikiai m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147379775
DL: 2023-03-13 15:34:31

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso
		Bendros veiklos paslaugos	Gyvyba	Visiškai tvarka ir verslo paslaugos	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Palios, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.147.417,28		-1.147.417,28
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-953.122,82		-953.122,82
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-16.492,84		-16.492,84
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-34.457,07		-34.457,07
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1.870,00		-1.870,00
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir maražų suma									-103.450,58		-103.450,58
1.9	Susaukimo ir parodosų sąsągų savikaina									-10.168,94		-10.168,94
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Etaravimas											
1.13	Kiti paslaugų											
1.14	Kitos									-25.855,03		-25.855,03
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taikymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pajūgų suma											
3.1	Įmokos									-1.145.538,64		-1.145.538,64
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-957.563,48		-957.563,48
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-34.300,00		-34.300,00
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1.870,00		-1.870,00
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-103.871,33		-103.871,33
3.1.8	Socialinių išmokų									-10.168,94		-10.168,94
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-26.322,02		-26.322,02
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos įmokos									-11.462,87		-11.462,87

Mažeikių lopšelis-darželis "Žyvis", 19015909, Sochų g. 17, Mažeikiai m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai
 ID: -214737975
 DM: 2023-03-13 15:34:31

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		Polišis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.006.220,85		-1.006.220,85
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-840.803,14		-840.803,14
1.2	Nustatytas ir amortizacijos									-15.424,53		-15.424,53
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28.564,06		-28.564,06
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.476,65		-1.476,65
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir mirtųjų sumų									-104.148,04		-104.148,04
1.9	Suaugusiųjų ir parduotų atsargų savikaina									-8.725,70		-8.725,70
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-7.078,73		-7.078,73
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apaikintos politijos keitimo ir esminių apokaitos klaidų išslyno jėga											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-946.348,76		-946.348,76
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-818.008,73		-818.008,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-29.166,77		-29.166,77
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.476,65		-1.476,65
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-101.891,60		-101.891,60
3.1.8	Socialiniai išmokų									-8.725,70		-8.725,70
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos patikamos									-7.078,81		-7.078,81
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažiekių popiešius-darželis "Žvėritis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147379775
 D/L: 2023-03-13 15:34:31

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		505,00							505,00
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pikto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									
2.2	neatlygintai gauto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-505,00							-505,00
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-505,00							-505,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		0,00							0,00
	Iš jos:									
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išgijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-505,00		X		X	X		-505,00
8	Neatlygintai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	505,00		X		X	X		505,00
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	505,00		X		X	X		505,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	0,00		X		X	X		0,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

F3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigtai projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigtai projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašymo									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+-20)		0,00							0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)									
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos suapaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos suapaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X	X	X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	510.369,39	27.173,25		57.142,63		24.696,78		619.382,05
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						11.900,00		11.900,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						11.900,00		11.900,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-1.534,41				-1.534,41
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-1.534,41				-1.534,41
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	510.369,39	27.173,25		55.608,22		36.596,78		629.747,64
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visišškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		10.045,74		22.923,93		13.411,38		46.381,05
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-166.672,67	-12.805,09		-30.869,73		-16.781,18	X	-227.128,67
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.290,96	-1.141,80		-3.564,50		-4.495,58	X	-16.492,84
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				1.534,41			X	1.534,41
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				1.534,41			X	1.534,41
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-173.963,63	-13.946,89		-32.899,82		-21.276,76	X	-242.087,10
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	336.405,76	13.226,36		22.708,40		15.320,02		387.660,54
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vienu tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	X	X
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	343.696,72	14.368,16		26.272,90		7.915,60		392.253,38
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Maželių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Maželių m., Maželių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

**P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukurta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	100	100
Infrastruktūros statiniai	30	30
Mašinos ir įrenginiai	25	25
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	12	12

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147379775

D/L: 2023-03-13 15:34:31

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vieny metų gautinos sumos	9.304,34	
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalais finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalais finansinį turta		
7	IŠ VISO	9.304,34	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	9.304,34	9.304,34
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	9.304,34	9.304,34
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	9.304,34	9.304,34

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sody g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
 ID: -2147379775
 D/L: 2023-03-13 15:34:31

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialinis ir biologinis turmas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.232,40						1.432,05
2	Išgyvo atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		119.340,67				199,65		119.340,67
2.1	Išgyvo turto įsigijimo savikaina		118.819,22						118.819,22
2.2	Nemokamai gauta atsargų įsigijimo savikaina		521,45						521,45
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-118.790,59						-118.790,59
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-118.790,59						-118.790,59
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.782,48				199,65		1.982,13
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perėavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nuraišyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12+13)		1.782,48				199,65		1.982,13
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-7)		1.232,40				199,65		1.432,05

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Mažiekių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažiekių m., Mažiekių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	73.652,61	65.396,07		84.549,50	77.010,49	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	8.256,54			7.539,01		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8.256,54			7.539,01		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	65.396,07	65.396,07		77.010,49	77.010,49	
1.5.1	Iš biudžeto	65.396,07	65.396,07		77.010,49	77.010,49	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	73.652,61	65.396,07		84.549,50	77.010,49	

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	930,23		4.491,13	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	930,23		4.491,13	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.086,24		3.034,61	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.086,24		3.034,61	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.016,47		7.525,74	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	152.014,61	418.690,25	0,00	400,90			-423.235,59
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	152.014,61	5.164,68	10.473,99	400,90			-20.184,01
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		413.525,57	-10.473,99				-403.051,58
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	100.536,27	639.008,96	0,00	82,41			-641.911,35
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	100.536,27	16.644,55	1.064,30	82,41			-26.028,59
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		622.364,41	-1.064,30				-615.882,76
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)	135.288,69			2,68			-1.975,24
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	135.288,69			2,68			-1.975,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.576,73	0,00	35,46			-4.787,58
4	Iš kitų šaltinių	548,53		3.950,59	35,46			-4.213,03
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.034,61	3.576,73	-3.950,59				-574,55
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				521,45			-1.071.909,76
5	Iš viso finansavimo sumų	391.422,71	1.061.275,94	0,00				

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimui

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147379775

D/L: 2023-03-13 15:34:31

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					147.870,17
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					147.870,17
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-5.417,35			92.298,94
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					92.298,94
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-5.417,35			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
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					133.316,13
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.407,75
4	Iš kitų šaltinių					321,55
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.086,20
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					375.892,99
5	Iš viso finansavimo sumų		-5.417,35			

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147379775

D/L: 2023-03-13 15:34:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		152.014,61	152.014,61		147.870,17	147.870,17
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		100.536,27	100.536,27		92.298,94	92.298,94
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)		135.288,69	135.288,69		133.316,13	133.316,13
4	Iš kitų šaltinių		3.583,14	3.583,14		2.407,75	2.407,75
5	Iš viso		391.422,71	391.422,71		375.892,99	375.892,99

Mazėlikų lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazėlikų m., Mazėlikų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P12 Gauta parama **INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA**

Eil. Nr.*	Gautas paramos teikėjas		Gautas paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			20,48			20,48
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			20,48			20,48
2	UAB "Vigesta"	166719286		20,48			
3	Fiziniai asmenys*						
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį		3.276,73	X	X	X	3.276,73
5	Anonimiškai						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso		3.276,73	20,48			3.297,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalais materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, - panaudos davėjo nurodyta medžiaginio turto nusidėvėjimo suma;

- kitas inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

pridedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mazėikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147379775

D/L: 2023-03-13 15:34:31

P12 Paramos panaudojimas **INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	3.034,61	3.276,73		-4.225,10				2.086,24
2	Turtu, išskyrus pinigų		20,48		-20,48				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	3.034,61	3.297,21		-4.245,58				2.086,24

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodu g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjimai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

Eil. Nr.	Atidėjimų paskirtis	Atidėjimų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjimų vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjimų vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams		9.304,34		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų isipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių		9.304,34		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			9.304,34
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojama turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			9.304,34

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienu iki penkerių metų	9.304,34	9.304,34
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	9.304,34	9.304,34

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodu g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147379775
 D/L: 2023-03-13 15:34:31

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos
 INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	405,10			1.107,14		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	64.990,97			76.735,97		
4	Su kauptos mokėtinės sumos						
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos	64.990,97			76.735,97		
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	0,04	0,04				
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,04	0,04				
5.3	Kitos mokėtinės sumos	65.396,11	0,04		77.843,11		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)						

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	86.345,44	83.973,97
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	86.345,44	83.973,97
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	86.345,44	83.973,97

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sočių g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147379775
DL: 2023-03-13 15:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

EIL. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Pradžioje ataskaitinis laikotarpis														
		Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos												
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13									
1	Valytys politikai ir valstybės pareigūnai																					
2	Tėstėjai																					
3	Valytys tarnautojai																					
3.1	einantis vadovaujamas pareigas																					
3.2	patarėjai																					
3.3	specialistai																					
4	Karjai																					
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	66	-747.736,77	-33.798,00								60	-763.514,98	-36.529,61								-40.758,55
5.1	einantis vadovaujamas pareigas	1,0	-31.039,40									1,0	-28.946,08									-233,19
5.2	kiti darbuotojai	65,0	-716.697,37	-33.798,00								59,0	-734.568,90	-36.529,61								-40.525,36
6	Kiti																					
7	Iš viso:	66	-747.736,77	-33.798,00								60	-763.514,98	-36.529,61								-40.758,55
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-11.295,48	-483,07								X	-11.423,48	-522,11								-527,39

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,04	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,04	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,04	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147379775

D/L: 2023-03-13 15:34:31

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	77.843,11	65.396,11
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	77.843,11	65.396,11

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379775
D/L: 2023-03-13 15:34:31

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	396.964,88	392.253,38	4.711,50
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	387.660,54	392.253,38	-4.592,84
1201	Zemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	336.405,76	343.696,72	-7.290,96
1203	Infrastruktūros statiniai	13.226,36	14.368,16	-1.141,80
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	22.708,40	26.272,90	-3.564,50
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.320,02	7.915,60	7.404,42
12091	Scenų meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.320,02	7.915,60	7.404,42
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	9.304,34		9.304,34
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos	9.304,34		9.304,34
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	9.304,34		9.304,34

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai ištekčiai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	78.651,21	93.507,29	-14.856,08
20	Atsargos	1.982,13	1.432,05	550,08
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.782,48	1.232,40	550,08
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	199,65	199,65	0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	73.652,61	84.549,50	-10.896,89
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	8.256,54	7.539,01	717,53
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	65.396,07	77.010,49	-11.614,42
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.016,47	7.525,74	-4.509,27
241	Pinigai bankų sąskaitose	3.016,47	7.525,74	-4.509,27
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpąją investicijas (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-25.022,65	-16.494,85	-8.527,80
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-25.022,65	-16.494,85	-8.527,80
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervai			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-375.892,99	-391.422,71	15.529,72
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-375.892,99	-391.422,71	15.529,72
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-133.316,13	-135.288,69	1.972,56
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-133.316,13	-135.288,69	1.972,56
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-147.870,17	-152.014,61	4.144,44
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-147.870,17	-152.014,61	4.144,44
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-92.298,94	-100.536,27	8.237,33
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-92.298,94	-100.536,27	8.237,33
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.407,75	-3.583,14	1.175,39
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-321,55	-548,53	226,98
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.086,20	-3.034,61	948,41
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-9.304,34		-9.304,34
51	Ilgalaikiai atidėjimai	-9.304,34		-9.304,34
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-65.396,11	-77.843,11	12.447,00
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos įsteigtiems fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-65.396,11	-77.843,11	12.447,00
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-405,10	-1.107,14	702,04
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-64.991,01	-76.735,97	11.744,96
7KL	Pajamos	-1.155.945,12	-1.013.254,53	-142.690,59
70	Finansavimo pajamos	-1.069.599,68	-929.280,56	-140.319,12
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-52.400,87	-51.396,34	-1.004,53

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.017.198,81	-877.884,22	-139.314,59
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskačiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskačiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskačiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-86.345,44	-83.973,97	-2.371,47
741	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-86.345,44	-83.973,97	-2.371,47
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	1.147.417,32	1.006.220,85	141.196,47
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	10.168,94	8.725,70	1.443,24
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	10.168,94	8.725,70	1.443,24
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.137.248,34	997.495,15	139.753,19
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	940.863,22	828.330,16	112.533,06
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	14.259,60	12.472,98	1.786,62
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	16.492,84	15.424,53	1.068,31
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	34.457,07	28.564,06	5.893,01
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.870,00	1.476,65	393,35
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	103.450,58	104.148,04	-697,46
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	25.855,03	7.078,73	18.776,30
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,04		0,04
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,04		0,04
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apkaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apkaitos politikos keitimo įtaka			
922	Pradžios laikotarpio esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			