

**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

2022-10-13 Nr. V5-188

**DĖL 2022 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
PATEIKIMO**

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Žilvitis“ finansines ataskaitas už 2022 metų III ketvirtį.

**PRIDEDAMA:**

1. „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 2 lapai;
2. „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas;
3. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas;
4. „Finansavimo sumų likučiai“ pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis, 1 lapas;
5. 2022 m. III 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)

Mažeikių lopšelis - darželis "Žilvitis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Sodų 17, Mažeikiai 190158969

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
2022 m. rugsėjo 30 d.

2022 m. spalio 13 d.Nr.V5-188  
(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>		391.031,12	392.253,38
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		391.031,12	392.253,38
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		338.228,50	343.696,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13.511,81	14.368,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.583,37	26.272,90
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.707,44	7.915,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		172.194,08	93.507,29
I.	Atsargos		2.119,57	1.432,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.919,92	1.232,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		167.965,40	84.549,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		11.466,44	7.539,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		156.498,96	77.010,49
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.109,11	7.525,74
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		563.225,20	485.760,67
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		379.246,61	391.422,71
I.	Iš valstybės biudžeto		148.906,41	152.014,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		94.102,85	100.536,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		133.809,27	135.288,69
IV.	Iš kitų šaltinių		2.428,08	3.583,14
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		159.049,46	77.843,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		159.049,46	77.843,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		9.037,50	1.107,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73.275,99	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		76.735,97	76.735,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>24.929,13</b>	<b>16.494,85</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		24.929,13	16.494,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.434,28	7.033,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.494,85	9.461,17
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>563.225,20</b>	<b>485.760,67</b>

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

  
(parašas)

Meilutė Paulauskaitė  
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Loreta Šulcienė  
(vardas ir 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)

Sodų 17, Mažeikiai 190158969

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 13 d. Nr.V5-188

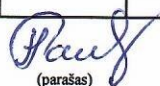
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>815.967,78</b>	<b>694.811,66</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		754.564,49	631.996,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		307.367,98	254.742,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		441.589,99	373.816,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.482,10	1.487,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.124,42	1.950,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61.403,29	62.815,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61.403,29	62.815,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>		<b>-807.533,50</b>	<b>-683.395,36</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-692.868,14	-583.448,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.487,16	-11.512,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.083,20	-17.765,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.077,00	-633,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-66.559,54	-59.267,56
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-6.837,92	-5.200,30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6.620,54	-5.566,49
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>8.434,28</b>	<b>11.416,30</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 ŠAŪAUDOS			
<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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>8.434,28</b>	<b>11.416,30</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>8.434,28</b>	<b>11.416,30</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, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2022.09.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neantilygintinai gautą turtą	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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
												13
Per ataskaitinį laikotarpį												
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):	152.014,61	271.354,05	0,00	400,90	0,00	0,00	-274.863,15	0,00	0,00	0,00	148.906,41
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	152.014,61	1.070,45	5.532,20	400,90			-10.111,88				148.906,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		270.283,60	-5.532,20				-264.751,27				0,13
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	100.536,27	391.757,21	0,00	82,41	0,00	0,00	-398.273,04	0,00	0,00	0,00	94.102,85
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti	100.536,27	9.322,17	407,80	82,41			-16.305,00				94.043,65
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		382.435,04	-407,80				-381.968,04				59,20
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	0,00	0,00	2,68	0,00	0,00	-1.482,10	0,00	0,00	0,00	133.809,27
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	135.288,69			2,68			-1.482,10				133.809,27
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3.583,14	2.954,38	0,00	14,98	0,00	0,00	-4.124,42	0,00	0,00	0,00	2.428,08
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	548,53		3.364,70	14,98			-3.549,91				378,30
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.034,61	2.954,38	-3.364,70				-574,51				2.049,78
5.	Iš viso finansavimo sumų	391.422,71	666.065,64	0,00	500,97	0,00	0,00	-678.742,71	0,00	0,00	0,00	379.246,61

\* 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)		152.014,61	152.014,61		148.906,41	148.906,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		100.536,27	100.536,27		94.102,85	94.102,85
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		133.809,27	133.809,27
4.	Iš kitų šaltinių		3.583,14	3.583,14		2.428,08	2.428,08
5.	Iš viso	0,00	391.422,71	391.422,71	0,00	379.246,61	379.246,61

# MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“

190158969, Sodų g. 17, LT-89113 Mažeikiai

## 2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SŪTRUMPINTAS 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 2021 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 2022 m. rugsėjo 30 dienai
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2 priede, 2022 m. rugsėjo 30 dienai pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirti 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)