

## MĄŽEIKIŲ 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

2021-04-19 Nr. V5-53

### DĖL 2021 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Žilvitis“ finansines ataskaitas už 2021 metų I ketvirtį.

#### PRIDEDAMA:

1. „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 2 lapai;
2. „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
3. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
4. „Finansavimo sumų likučiai“ pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
5. 2021 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorė



Meilutė Paulauskaitė

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

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**

2021 m. kovo 31 d.

2021 m. balandžio 19 d. Nr.V5-53


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		397.591,61	401.443,49
I.	Nematerialusis turtas		126,25	252,51
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		126,25	252,51
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		397.465,36	401.190,98
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		349.164,94	350.987,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15.224,51	15.509,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.988,75	27.860,70
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		6.087,16	6.832,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių 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>		137.165,71	65.722,09
I.	Atsargos		1.565,92	951,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.366,27	752,11
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		134.387,75	60.744,80
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, turtą, paslaugas		8.955,31	5.925,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125.432,44	54.818,93
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.212,04	4.025,53
	IŠ VISO TURTO:		534.757,32	467.165,58
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		399.003,30	402.885,48
I.	Iš valstybės biudžeto		155.147,63	156.159,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		105.055,19	107.194,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		136.768,11	137.261,25
IV.	Iš kitų šaltinių		2.032,37	2.270,36
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		122.264,88	54.818,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122.264,88	54.818,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		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
			0,00	0,00
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	Grąžintinos 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	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		9.130,33	877,37
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		59.447,88	254,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53.686,67	53.686,67
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		0,00	0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13.489,14	9.461,17
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		0,00	0,00
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		13.489,14	9.461,17
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.027,97	-3.298,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.461,17	12.759,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		534.757,32	467.165,58

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)

190158969 Sodų 17, Mažeikiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2021 m. balandžio 19 d. Nr.V5-53  
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>224.014,29</b>	<b>183.290,56</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203.482,63	160.763,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80.746,85	57.417,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		122.004,65	103.289,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		493,14	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		237,99	56,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20.531,66	22.526,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20.531,66	22.526,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>		<b>-219.986,32</b>	<b>-182.666,35</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-184.553,43	-149.320,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3.851,88	-2.679,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10.778,69	-8.570,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-461,00	-339,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17.205,51	-19.827,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.749,30	-52,70
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.386,51	-1.877,09
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.027,97</b>	<b>624,21</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 ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4.027,97</b>	<b>624,21</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.027,97</b>	<b>624,21</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 aiškinamajame rašte forma)

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

2021.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	156.159,05	53.910,49	0,00	27,77	0,00	0,00	-54.949,68	0,00	0,00	0,00	0,00	155.147,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	156.159,05	619,06	822,80	27,77			-2.505,74					155.122,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		53.291,43	-822,80				-52.443,94					24,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	107.194,82	80.133,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.272,68	0,00	0,00	0,00	0,00	105.055,19
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107.194,82						-2.139,63					105.055,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		80.133,05					-80.133,05					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):	137.261,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-493,14	0,00	0,00	0,00	0,00	136.768,11
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137.261,25						-493,14					136.768,11
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2.270,36											2.032,37
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.028,02		54,99				-237,99					845,02
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.242,34		-54,99									1.187,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	402.885,48	134.043,54	0,00	27,77	0,00	0,00	-137.953,49	0,00	0,00	0,00	0,00	399.003,30

\* 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)		156.159,05	156.159,05		155.147,63	155.147,63
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		107.194,82	107.194,82		105.055,19	105.055,19
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)		137.261,25	137.261,25		136.768,11	136.768,11
4.	Iš kitų šaltinių		2.270,36	2.270,36		2.032,37	2.032,37
5.	Iš viso	0,00	402.885,48	402.885,48	0,00	399.003,30	399.003,30

# MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“

190158969, Sodų g. 17, LT-89113 Mažeikiai

## 2021 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

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

Pagrindinė įstaigos veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Įstaiga neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 61 darbuotojas.

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 2020 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 2021 m. kovo 31 dienai
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2 priede, 2021 m. kovo 31 dienai pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

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

Direktorė

Meilutė Paulauskaitė

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