

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-09 Nr. 01-83

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		297.495,60	259.544,00
I	Nematerialusis turtas		0,00	140,51
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	140,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	297.495,60	259.403,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		80.586,52	83.943,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16.651,76	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.991,96	1.442,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.814,60	11.566,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		162.450,76	162.450,76
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		57.471,57	47.358,63
I	Atsargos	P08	2.282,18	1.061,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2.082,53	861,35
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	50.909,50	44.857,94
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, turtą, paslaugas	P10	9.429,74	9.222,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41.479,76	35.632,63
III.6	Kitos gautinos sumos			2,65
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.279,89	1.439,69
	IŠ VISO TURTO:		354.967,17	306.902,63

(tesinys kitame puslapyje)

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

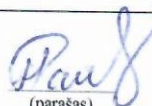
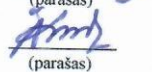
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	300.709,87	259.830,07
II	Iš savivaldybės biudžeto		46.212,79	24.567,26
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112.396,77	96.955,38
IV	Iš kitų šaltinių		138.083,15	138.083,15
E	ISIPAREIGOJIMAI		4.017,16	224,28
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		41.497,73	35.848,02
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		41.497,73	35.848,02
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	158,13	284,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	41.339,60	35.563,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	12.759,57	11.224,54
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.759,57	11.224,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.535,03	3.330,07
G	MAŽUMOS DALIS		11.224,54	7.894,47
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		354.967,17	306.902,63

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

Vyriausioji 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.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-09 Nr. VJ-84
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		804.504,54	720.771,93
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		702.563,34	624.123,86
I.1	Iš valstybės biudžeto		251.106,41	225.817,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		450.764,80	391.479,11
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		692,13	6.826,89
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		101.941,20	96.648,07
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	101.941,20	96.648,07
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-802.969,51	-717.441,86
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-608.268,43	-555.840,13
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.595,18	-6.887,17
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.696,75	-32.570,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.600,00	-1.068,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-113.818,33	-112.987,79
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-441,70	-423,40
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-39.549,12	-7.664,68
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.535,03	3.330,07
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.535,03	3.330,07
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.535,03	3.330,07
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Meilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Loreta Šulcienė
(vardas ir pavardė)

Mazėikių Ispėšis-daržėis "Žėivėis", 190158909, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147415017
 D/L: 2020-04-09 16:27:08



GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2020-04-09 Nr. 51-51
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tėnika kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tiliosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervėsis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis uėpraejus laikotarpio paskutinė dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		7 894,47	7 894,47	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervėsis ar deficitas		X	X	X		3 330,07	3 330,07	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		11 224,54	11 224,54	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervėsis ar deficitas		X	X	X		1 535,03	1 535,03	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė dieną						12 759,57	12 759,57	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (tėsis altaas pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Direktoriaus
 Meduta Pradauskaitė
 (vardas ir pavardė)

 (vriauusias buhalteris (buhalteris), teisu orivaloma nazal teisės aktus)
 Vyriausioji buhalterė
 Loreta Sulcienė
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 (parašas)

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID -2147415017
D/L 2020-04-09 16:27:08

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

AW-04-08 Nr. *VR-86*
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Anskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.297,06	0,00	8.297,06	4.666,65	0,00	4.666,65
I.1	Iplaukos		901.037,55	0,00	901.037,55	807.723,12	0,00	807.723,12
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		697.454,66	0,00	697.454,66	620.247,34	0,00	620.247,34
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		248.342,42	0,00	248.342,42	231.171,20	0,00	231.171,20
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		445.813,64	0,00	445.813,64	385.935,53	0,00	385.935,53
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.2	Iš kitų šaltinių		3.298,60	0,00	3.298,60	3.140,61	0,00	3.140,61
I.3	Iš mokesčių							
I.4	Iš socialinių įmokų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš pinkejų		101.738,12	0,00	101.738,12	94.415,85	0,00	94.415,85
I.6	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		101.824,77	0,00	101.824,77	93.059,93	0,00	93.059,93
I.7	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
III.1	I valstybės biudžetą		-101.824,77	0,00	-101.824,77	-93.059,93	0,00	-93.059,93
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	I ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-101.824,77	0,00	-101.824,77	-93.059,93	0,00	-93.059,93
III.4	I kitus išteklių fondus							
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02						
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-790.915,72	0,00	-790.915,72	-709.996,54	0,00	-709.996,54
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-602.489,67	0,00	-602.489,67	-555.232,12	0,00	-555.232,12
III.3	Komandiruočių		-31.609,58	0,00	-31.609,58	-33.059,96	0,00	-33.059,96
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacavimo		-1.600,00	0,00	-1.600,00	-1.068,00	0,00	-1.068,00
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų		-115.163,38	0,00	-115.163,38	-111.791,05	0,00	-111.791,05
III.9	Nuomos		-441,70	0,00	-441,70	-423,40	0,00	-423,40
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-39.611,39	0,00	-39.611,39	-8.422,01	0,00	-8.422,01
III.12	Kitos išmokos							

(tesinys kitame puslapyje)

**2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Mažeikiai

2020 m. balandžio 9 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“ 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius 57 darbuotojai.

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 atskaitinis 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 dvejetainį įrašą.

Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį 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 nematerialus 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.

Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, 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. 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 perkeliama iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktu nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes 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*)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruoto nematerialiojo turto likutis 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto buvo įsigyta 0,00 Eur.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 140,51 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena nematerialusis turto pamažėjo 140,51 Eur. Bendrai tam įtakos priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 140,51 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (*pastaba Nr. P04*)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 297495,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta 45546,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nebuvo nurašyta.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 7454,67 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 38092,11 Eur. Bendrai tam įtakos turėjo naujai įsigytas turtas sumoje 45546,78 Eur, bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 7454,67 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 2019 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. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2019 m. gruodžio 31 d. . Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 2282,18 Eur atsargų likučio suma.

Per 2019 metus atsargų buvo įsigyta už 118710,75 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota už 117489,57 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 1221,18 Eur, nes liko nesunaudota atsargų daugiau.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2019 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

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

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 50909,50 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 9429,74 Eur sudaro tėvėlių mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti 16388,30 Eur.

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškoms funkcijoms finansuoti 25091,46 Eur.

Viso sukaupta gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 41479,76 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 5847,13 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas padidėjo 207,08 Eur, nes padidėjo tėvų skola už vaikų išlaikymą įstaigoje. Sukauptos gautinos sumos padidėjo 5847,13 Eur, nes padidėjo sukaupų atostogų rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 2,65 Eur.

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

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

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ banko sąskaitoje liko nepanaudoti 4279,89 Eur. Šią sumą sudaro lėšos iš kitų šaltinių 3014,62 Eur. (GPM parama 2 proc., įmonių parama) ir tėvų mokesčiai 1265,27 Eur. sumokėti paskutinę dieną.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 2840,20 Eur, nes nepanaudota paramos suma iš 2019 m..

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

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 300709,87 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto likutis 46212,79 Eur.; iš savivaldybės biudžeto 112396,77 Eur; iš ES projektams finansuoti 138083,15 Eur; bei iš kitų šaltinių – 4017,16 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“.

7. Įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 41497,73 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 5649,71 Eur, tai skirtumas tarp sumažėjusio įstaigos kreditinio įsiskolinimo ir atostogų rezervo padidėjimo.

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

8. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 158,13 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų skola už elektros energiją UAB „Ignitis“ 58,90 Eur., AB Energijos skirstymo tinklai 81,26 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 126,40 Eur, nes sumažėjo kreditinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas ir buvo apmokėtas kreditinis įsiskolinimas už 2018 m.

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

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotų su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų nėra..

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

10. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas sukaupytų mokėtinų sumų likutis 41339,60 Eur. Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 5776,11 Eur, nes padidėjo 2019 m. darbo užmokestis.

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

11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje kitų trumpalaikių įsipareigojimų likučio nėra.

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

12. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje grynojo turto likutis 12759,57 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 11224,54 Eur bei einamųjų metų perviršis 1535,03 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 12759,57 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 1535,03 Eur, nes padidėjo pagrindinės veiklos kitos pajamos.

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

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 101941,20 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma padidėjo 5293,13 Eur, nes padidėjo surenkamos pajamos už paslaugas įstaigoje (2019 m. padidėjo mokestis už paslaugas ugdymo 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)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 802969,51 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 608268,43 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 31696,75 Eur bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 113818,33 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 52428,30 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio priskaitymai bei kitų paslaugų sąnaudos 31884,44 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sąnaudos 830,54 Eur, nes padidinus tėvų mokesčio mitybos kainą padidėjo atsargų įsigijimo poreikis.

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 790915,72 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 602489,67 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 31609,58 Eur, atsargų įsigijimo išmokos 115163,38 Eur, bei kitų paslaugų įsigijimo išmokos 39611,39 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 47257,55 Eur, nes padidėjo priskaitomas darbo užmokestis, atsargų įsigijimo išmokos 3372,33 Eur, nes padidėjo atsargų įsigijimo poreikis.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo kitų paslaugų įsigijimo išmokos 31189,38 Eur.

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)

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 608268,43 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 52428,30 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

2019 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 1535,03 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

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiškai atskaitomi straipsniai	Segmentai							Segmentai		Iš viso	
		Bendros valdybės paslaugos	Gryna	Visoši tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Palūka, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-802 969,51		-802 969,51
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokėjimai ir amortizacijos									-608 268,43		-608 268,43
1.3	Komunalinių paslaugų ir vntu									-7 595,18		-7 595,18
1.4	Kontaknuočių									-31 696,75		-31 696,75
1.5	Įrangos											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Parparejimo emonto ir dalyvavimo									-1 600,00		-1 600,00
1.8	Finansavimo ir nuolatiniam											
1.9	Stambesni ir patalpinimų atstatymai											
1.10	Stambesni atstatymai									-113 818,33		-113 818,33
1.11	Finansavimo									-441,70		-441,70
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitose									-39 249,12		-39 249,12
2	Apskaitos politikos keitimo ir emontų apskaitos klaidų ištaisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos įmūgi struktūra											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									799 915,72		799 915,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir vntu									-602 489,67		-602 489,67
3.1.3	Kontaknuočių									-31 699,38		-31 699,38
3.1.4	Įrangos											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Parparejimo emonto ir dalyvavimo									-1 600,00		-1 600,00
3.1.7	Astergų įsigijimo									-115 163,38		-115 163,38
3.1.8	Sveikatos atstatymai									-441,70		-441,70
3.1.9	Stambesni atstatymai											
3.1.10	Stambesni atstatymai											
3.1.11	Stambesni atstatymai											
3.1.12	Kitose atstatymai									-39 611,39		-39 611,39

PABŪSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTIUS

Eil. Nr.	Finansiškai atskaitomi straipsniai	Bendrasis vertinimas pabalangos	Grynia	Visojoji vertė ir tikrovės apsauga	Segmentai					Segmentai		Iš viso
					Ekonominiai	Apibūtos apsauga	Ekvivalenčių akcijų	Publ. kaitinam ir reikią	Sveikatos apsauga	Sveikatos apsauga	Sociulinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Įgyvendinamos veiklos sąnaudos									-717 441,86		-717 441,86
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-555 840,13		-555 840,13
1.3	Investicijų ir amortizacijos									-6 887,17		-6 887,17
1.4	Komunalinių paslaugų ir mšiu									-32 570,69		-32 570,69
1.5	Komunikacijos											
1.6	Įnašai											
1.7	Kvalifikacijos kėlimas											
1.8	Įpareigojimo remonto ir eksploatavimo									-1 068,00		-1 068,00
1.9	Pinavertimo ir nuosavybės									-112 987,79		-112 987,79
1.10	Suvaržymai ir pabalangos atskaitų sąskaitas									-423,40		-423,40
1.11	Socialiniai išmokai									-423,40		-423,40
1.12	Finansavimas											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Kitos									-7 664,68		-7 664,68
2	Apibūtos politikos keitimo ir esančių sąskaitos likvidavimo pila											
3	Įgyvendinamos veiklos pabalangos vertė											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-709 096,54		-709 096,54
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir mšiu									-555 840,13		-555 840,13
3.1.3	Komunikacijos									-13 050,96		-13 050,96
3.1.4	Įnašai											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas											
3.1.6	Įpareigojimo remonto ir eksploatavimo									-1 068,00		-1 068,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-111 797,05		-111 797,05
3.1.8	Socialiniai išmokai									-423,40		-423,40
3.1.9	Pinavertimo ir nuosavybės											
3.1.10	Kiti paslaugai											
3.1.11	Suvaržymai ir pabalangos									-423,40		-423,40
3.1.12	Kitos išmokos									-8 422,01		-8 422,01

P4 Ģipšbetona materiālais turis

RĪ. Nr.	Strukturālā	Zāme	Pastarai		Infrastruktūras ir RĪ. statāli	Nekilnojamošos kultūras vērtības	Maģinos ir frengiāli	Transporta priekšnos	Kārtotāmošos kultūras vērtības	Būvliet ir būro jānaga	Kārtotāmošos materiālais turis		Neobjektu stāvība	Īsārtotāmo apmākslāni	R. vāro
			Govārtotāji	Kiti							Kārtotāmošos materiālais turis	Kārtotāmošos materiālais turis			
1	Pārdošo	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pārdošo		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
25.2	Nārtotā		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
25.3	Pārtotāmošos (+/-)		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
26	Pārtotāmošos (+/-)		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
27	Tārtotāmošos (+/-)		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
28	Tārtotāmošos (+/-)		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
29	Ģipšbetona materiālais turis		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
30	Ģipšbetona materiālais turis		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
				83 043,28	16 651,76	0,00	27 991,96			0,00		9 814,69	162 450,76	X	297 489,66
							1 442,64			0,00		11 566,81	162 450,76		259 489,49

X mārtotāmošos būvliet ir būro
 * Kārtotāmošos būvliet ir būro

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147415017
 D/L: 2020-04-09 16:27:08

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
40.896,59	40.053,53

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Maziekių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Maziekių m., Maziekių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Pavirtima
 ID: -2147415017
 DL: 2020-04-09 16:27:08

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)						
1.1	Gautinos finansavimo sumos	50 909,50	41 479,76	0,00	44 857,94	35 632,28	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	9 429,74			9 222,66		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.2	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.3	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.4	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.5	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	9 429,74			9 222,66		
1.4	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos neesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto	41 479,76	41 479,76		35 632,63	35 632,63	
1.5.2	Kitos	41 479,76	41 479,76		35 632,63	35 632,63	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				2,65	2,65	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	50 909,50	41 479,76	0,00	44 857,94	35 632,28	

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Pavirtina
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

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)	-0,01	24.567,27	24.567,26	-0,01	46.212,80	46.212,79
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		96.955,38	96.955,38		112.396,77	112.396,77
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)		138.083,15	138.083,15		138.083,15	138.083,15
4	Iš kitų šaltinių		224,28	224,28		4.017,16	4.017,16
5	Iš viso	-0,01	259.830,08	259.830,07	-0,01	300.709,88	300.709,87

Mazėikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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 kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinios sumos						
4	Su kaupiamos mokėtinios sumos	158,13			284,53		
4.1	Su kaupiamos finansavimo sąnaudos	41.339,60			35.563,49	8.307,64	
4.2	Su kaupiamos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos su kaupiamos sąnaudos	41.339,60			35.563,49	8.307,64	
4.4	Kitos su kaupiamos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	41.497,73	0,00	0,00	35.848,02	8.307,64	

Patvirtina
 ID: -2147415017
 D/L: 2020-04-09 16:27:08

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

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		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	101.941,20	96.648,07
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	101.941,20	96.648,07
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	101.941,20	96.648,07

* 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.

Mazekliu lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazekliu m., Mazekliu r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

ID: -2147415017
 D/L: 2020-04-09 16:27:08
 Patvirtinta

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaitius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąrašė nurodyti darbuotojai	-607.743,27	-425.605,47	-525,16	-130.234,66	57	58
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonominiame prasme atitinkancias darbo santykiu esme (t. y. dirbantiesiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-607.743,27	-425.605,47	-525,16	-130.234,66	57	58

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
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		
2	JAV doleriais	35.848,02	41.497,73
3	Kitomis		
4	Iš viso	35.848,02	41.497,73

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415017
D/L: 2020-04-09 16:27:08

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
		Atskaitinis laikotarpis	Pradžios atskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	297.495,60	259.544,00	37.951,60
111	Plėtos darbai		140,51	-140,51
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos		140,51	-140,51
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1201	Žemė	297.495,60	259.403,49	38.092,11
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai	80.586,52	83.943,28	-3.356,76
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	80.586,52	83.943,28	-3.356,76
12031	Infrastruktūros statiniai	16.651,76		16.651,76
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	16.651,76		16.651,76
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	27.991,96	1.442,64	26.549,32
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės	27.991,96	1.442,64	26.549,32
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės	9.814,60	11.566,81	-1.752,21
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	9.814,60	11.566,81	-1.752,21
12101	Nebaigta statyba	162.450,76	162.450,76	0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	162.450,76	162.450,76	0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

