

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis"

**2023 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-25 Nr. 34-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		388.854,79	396.964,88
I	Nematerialusis turtas			0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	378.307,11	387.660,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		329.114,80	336.405,76
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	13.226,36
II.4	Kiti statiniai		12.084,56	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.999,34	22.708,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.108,41	15.320,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	10.547,68	9.304,34
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		104.034,47	78.651,21
I	Atsargos	P08	2.072,78	1.982,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorių		1.873,13	1.782,48
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	533,90	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	97.687,31	73.652,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	7.954,73	8.256,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		87.846,56	65.396,07
III.6	Kitos gautinos sumos		1.886,02	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.740,48	3.016,47
	IŠ VISO TURTO:		492.889,26	475.616,09

(tesinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	366.839,56	375.892,99
I	Iš valstybės biudžeto		143.657,81	147.870,17
II	Iš savivaldybės biudžeto		88.226,79	92.298,94
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		132.049,85	133.316,13
IV	Iš kitų šaltinių		2.905,11	2.407,75
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		102.117,46	74.700,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.547,68	9.304,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	10.547,68	9.304,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		91.569,78	65.396,11
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 mokėsimai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	3.768,06	405,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46,09	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	87.755,63	64.990,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,04
F	GRYNASIS TURTAS	P18	23.932,24	25.022,65
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		23.932,24	25.022,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.090,41	8.527,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.022,65	16.494,85
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		492.889,26	475.616,09

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

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

(parašas)

Meilutė Paulaitė
(vardas ir pavardė)

Kristina Antanavičienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-25 Nr. 54-1
(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		1.410.588,22	1.155.945,12
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.319.167,82	1.069.599,68
I.1	Iš valstybės biudžeto		501.516,23	415.192,99
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		811.565,62	647.643,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.395,76	1.975,24
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.690,21	4.787,58
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		91.420,40	86.345,44
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	91.420,40	86.345,44
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-1.411.678,63	-1.147.417,28
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.182.709,07	-955.122,82
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.100,50	-16.492,84
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-46.434,55	-34.457,07
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.897,00	-1.870,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.100,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-87.462,33	-103.450,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-11.901,17	-10.168,94
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-61.074,01	-25.855,03
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.090,41	8.527,84
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANŠINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,04
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.090,41	8.527,80
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.090,41	8.527,80
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Meilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Kristina Antanavičienė
(vardas ir pavardė)

Mazieklīņu lopišells-daržēls "Žīvētīs", 190158969, Sodņ g. 17, Mazieklīņu m., Mazieklīņu r. sav.
 2023 M. GRUODŽĪO 31 D. pasahaižesņū meņū FINANSINŪ ATASKAITŪ RINKINYS
 (Visos sumas eurais, jei nenurodīta kitāip)

Patvīrtina
 ID: -2147369023
 D/L: 2024-03-05 16:36:53

GRVNOJO TURTO POKYČŪ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽĪO 31 D. DŪOMENIS
 2023-03-05 Nr. 58-1
 (data)

Pateikimo valūta ir eiskiamus: eurais

EIL. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Teonka kontroluojantīajam subjektui					Iš viso	Mažimmos dalis
			Dalīnīkų kapītalas	Tīkrosios vertēs rezervas	KRI rezervas	Nuosovybės metodo įtaka	Sūkaupīas pėrvīšis ar deficītas prīš nuosovybės metodo įtaką		
1	1. Likutis vīžraėjūso laikotarpio paskutīne diena	3	4	5	6	7	8	10	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		16,494,85		
3	Perdūoto arba pardūoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalīnīkų (nuosavo) kapītalų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		8,527,80	8,527,80	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynieis pėrvīšis ar deficītas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjūso laikotarpio paskutīne diena						25,022,65	25,022,65	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perdūoto arba pardūoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalīnīkų (nuosavo) kapītalų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynieis pėrvīšis ar deficītas		X	X	X		-1,090,41	-1,090,41	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutīne diena						23,932,24	23,932,24	

X pažymėti ataskaitos tūbai nepildomi.

Direktorė
 (teises aktiais įpareigoto patsrašyti asmens pareičių pavadinimas)

Melėutė Paulauskaitė
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Kristina Antanasvičienė
 (vardas ir pavardė)

(vyr. buhalteris (buhalteris), jeigu tvirtinama maual teises aktus)

Mazėikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147369023
 D/L: 2024-03-05 16:36:53

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-29 Nr. 54-1
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateiktina valiuta ir ribeliamas - eurais		Frėdės ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.974,04	0,00	4.974,04	7.390,73	0,00	7.390,73
I	Iplankos		1.464.339,78	0,00	1.464.339,78	1.247.555,53	0,00	1.247.555,53
I.1	Finansavimo sumos kitoms klaidoms ir atsargoms:		1.283.020,87	0,00	1.283.020,87	1.061.275,94	0,00	1.061.275,94
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		487.581,17	0,00	487.581,17	418.690,25	0,00	418.690,25
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		792.431,89	0,00	792.431,89	639.008,96	0,00	639.008,96
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.007,81	0,00	3.007,81	3.576,73	0,00	3.576,73
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		91.420,40	0,00	91.420,40	85.627,91	0,00	85.627,91
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		89.898,51	0,00	89.898,51	89.188,81	0,00	89.188,81
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplankos		-89.898,51	0,00	-89.898,51	11.462,87	0,00	11.462,87
II	Pervestos lėšos		-89.898,51	0,00	-89.898,51	-94.606,16	0,00	-94.606,16
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-89.898,51	0,00	-89.898,51	-94.606,16	0,00	-94.606,16
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	P02	-1.369.467,23	0,00	-1.369.467,23	-1.145.558,64	0,00	-1.145.558,64
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.160.541,00	0,00	-1.160.541,00	-957.563,48	0,00	-957.563,48
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-47.400,00	0,00	-47.400,00	-34.300,00	0,00	-34.300,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.897,00	0,00	-1.897,00	-1.870,00	0,00	-1.870,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-4.100,00	0,00	-4.100,00			
III.7	Atsargų įsigijimo		-83.007,25	0,00	-83.007,25	-103.871,33	0,00	-103.871,33
III.8	Socialinių įmokų		-11.901,17	0,00	-11.901,17	-10.168,94	0,00	-10.168,94
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-60.620,81	0,00	-60.620,81	-26.322,02	0,00	-26.322,02
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos įmokos					-11.462,87	0,00	-11.462,87

(tęsiasi kitame puslapyje)

Mazėikių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158069, Sodų g. 17, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžės ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1		3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išgalaičio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.249,99	0,00	-4.249,99	-11.900,00	0,00	-11.900,00
II	Išgalaičio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-4.249,99	0,00	-4.249,99	-11.900,00	0,00	-11.900,00
III	Išgalaičio finansinio turto įsigijimas							
IV	Išgalaičio 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 paslaugų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos išgalaičiam ir biologiniams turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstijų ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir parduotos finansavimo sumos išgalaičiam ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-0,04	0,00	-0,04			
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		724,01	0,00	724,01	-4.599,27	0,00	-4.599,27
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.016,47		3.016,47	7.525,74		7.525,74
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.740,48		3.740,48	3.016,47		3.016,47

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyrtausiasis buhalteris (buhalteris))

Meilutė Paulauskaitė
(vardas ir pavardė)

Kristina Antanavičienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „ŽILVITIS“

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

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2024 m. kovo 25 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“ 2023 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 dvejybinį 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.

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

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. 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 perkeliama 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 inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

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

III. PASTABOS

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelis – darželis „Žilvitis“ apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 378307,11 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta 7127,37 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašytas visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas sumoje 39362,28 Eur.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 16100,50 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas pamažėjo 9353,43 Eur. Bendrai tam įtakos turėjo naujai įsigytas turtas sumoje 7127,37 Eur, bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 16480,80 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 2023 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)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruoto ilgalaikio finansinio turto likutis 10547,68 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio laikotarpio diena po vienu metų gautinos sumos padidėjo 1243,34 Eur.

Detalesnė informacija apie ilgalaikio finansinio turto pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P5 „Finansinis turtas“.

4. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 2072,78 Eur atsargų likučio suma.

Per 2023 metus atsargų buvo įsigyta už 87552,98 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota už 87462,33 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 90,65 Eur, nes sunaudota atsargų mažiau, negu įsigyta.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P09)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio - darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 533,90 Eur išankstinių apmokėjimų suma.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų likutis padidėjo 533,90 Eur, nes atsirado išankstinių apmokėjimų tiekėjams suma.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota 97687,31 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 7954,73 Eur sudaro tėvėlių mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto Dotacija ugdymo reikmėms finansuoti 36730,38 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti 51116,18 Eur.

Viso sukaupta gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 87846,56 Eur.

Kitos gautinos sumos 1886,02 Eur yra permoka VSDF.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 24034,70 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sumažėjo 301,81 Eur, nes sumažėjo tėvų skola už vaikų išlaikymą įstaigoje. Sukauptos gautinos sumos padidėjo 22450,49 Eur, nes padidėjo sukauptą 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“.

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ banko sąskaitoje liko nepanaudoti 3740,48Eur. Šią sumą sudaro lėšos iš kitų šaltinių 1288,36 Eur. (GPM parama 2 proc.) ir tėvų mokesčiai 2452,12 Eur. sumokėti paskutinę dieną .

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 724,01 Eur.

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

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 366839,56 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto likutis 143657,81 Eur.; iš savivaldybės biudžeto 88226,79 Eur; iš ES projektams finansuoti 132049,85 Eur; bei iš kitų šaltinių – 2905,11 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“.

9. Įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 102117,46 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 27417,01 Eur, tai skirtumas tarp padidėjusių ilgalaikių atidėjinių, 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“.

10. Ilgalaikiai atidėjiniai (pastaba Nr. P15)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas ilgalaikiai atidėjiniai sumų likutis 10547,68 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikiai atidėjiniai likutis padidėjo 1243,34 Eur, padidėjo kreditinis įsiskolinimas .

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

11. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 3768,06 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų skola už maisto produktus 3723,22 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis padidėjo 3362,96 Eur, kreditinis įsiskolinimas .

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

12. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas sukaupų mokėtinų sumų likutis 87755,63 Eur. Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 22764,66 Eur, nes sumažėjo sukaupų atostogų dienų skaičius.

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

13. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje grynojo turto likutis 23932,24 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 25022,65 Eur bei einamųjų metų deficitas 1090,41 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 23932,24 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas sumažėjo 1090,41 Eur, nes sumažėjo pagrindinės veiklos kitos pajamos.

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 91420,40 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma padidėjo 5074,96 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“.

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 1411678,63 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1182709,07 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 46434,55 Eur bei kitų paslaugų savikaina 61074,01 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 227586,25 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio priskaitymai, bei kitų paslaugų sąnaudos 35218,98 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sąnaudos 15988,25 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 1369467,23 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 1160541,00 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 47400 Eur , atsargų įsigijimo išmokos 83007,25 Eur, bei kitų paslaugų įsigijimo išmokos 60620,81 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 202977,52 Eur, nes padidėjo priskaitomas darbo užmokestis.

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

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

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje sukaupta 1182709,07 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 227586,25 Eur, nes padidėjo darbo užmokestis .

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

17. Grynasis perviršis ar deficitas

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio – darželio „Žilvitis“ apskaitoje registruotas grynojo deficito likutis 1090,41 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 Kristina Antanavičienė _____ tel. +37067828437, el. p. zilvitis@kli.lt



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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Mažeikių lopšelis-darželis "Žilvitis",
190158969, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Sodų g. 17, Mažeikių m., Mažeikių
r. sav.

Subjektas užsiima ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buvinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
65	66

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Makiečių lopaklis-darželis "Žirytė", 190189069, Sotų g. 17, Makiečių m., Makiečių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasivirtina
 ID: -2147369023
 DM: 2024-03-05 16:36:53

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			ES viso
		Bendros valstybės pajamos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir viešosios apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos gunda									-1,147,417.28		-1,147,417.28
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-955,172.82		-955,172.82		-955,172.82
1.2	Nuokrentimo ir amortizacijos							-16,492.84		-16,492.84		-16,492.84
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-34,457.07		-34,457.07
1.4	Komunalinių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1,870.00		-1,870.00
1.7	Papastabų remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nuaršyti sumų											
1.9	Smonėčių ir parūšių atsargų suvaldymui									-103,450.58		-103,450.58
1.10	Socialinių šmėkų									-10,168.94		-10,168.94
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos									-25,855.03		-25,855.03
2	Apskaitinės politikos keitimo ir esminiai apskaitinės klaidų išlygavimai											
3	Pagrindinės veiklos pajamų sumai											
3.1	Finansikos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1,145,538.64		-1,145,538.64
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-957,563.48		-957,563.48
3.1.3	Komunalinių									-34,300.00		-34,300.00
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1,870.00		-1,870.00
3.1.6	Papastabų remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-103,871.33		-103,871.33
3.1.8	Socialinių šmėkų									-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	Stmokėtos palikavimas											
3.1.12	Kitos šmokėtos									-11,462.87		-11,462.87

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir bankstiniai 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		55.608,22		36.596,78		629.747,64
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.790,80		5.336,57		7.127,37
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						4.249,99		4.249,99
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				1.790,80		1.086,58		2.877,38
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančius 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)				-602,41		-2.186,62		-2.789,03
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-602,41		-2.186,62		-2.789,03
4	Pergrupavimai (+/-)		-27.173,25	27.173,25					0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4+/-5)	510.369,39	0,00	27.173,25	56.796,61		39.746,73		634.085,98
6.1	Iš jos: turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				22.321,52		17.040,76		39.362,28
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-173.963,63	-13.946,89		-32.899,82		-21.276,76	X	-242.087,10
8	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma						-380,30	X	-380,30
9	Apkačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.290,96		-1.141,80	-3.499,86		-4.167,88	X	-16.108,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				602,41		2.186,62	X	2.789,03
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				602,41		2.186,62	X	2.789,03
11	Pergrupavimai (+/-)		13.946,89	-13.946,89				X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-181.254,59	0,00	-15.088,69	-35.797,27		-23.638,32	X	-255.778,87
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma								
16	Apkačiuota 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)	329.114,80	0,00	12.084,56	20.999,34		16.108,41		378.307,11
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančius 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	išskirtinai nemaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatai, kurie nemaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	336.405,76	13.226,36		22.708,40		15.320,02		387.660,54
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančius 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								

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
DL: 2024-03-05 16:36:53

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo sąvokina

Eil. Nr.	Strapszalis	Pastatal	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir bankstiniai 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	laikini naudojami 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. Lėmetes 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
3. Lėmetes 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidovėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

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
Kiti statiniai	30	30
Mašinos ir įrenginiai	25	25
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	12	12

Mažąkčių lopšelis-darželis "Žilvinis", 190158969, Sodų g. 17, Mažąkčių m., Mažąkčių r. svr.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147369023
 D/L: 2024-03-05 16:36:53

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASKAITMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ⁶	Strategines ir neliečiamas atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likvidūs inventurūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigūs vykdyti sutarčiai		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigūs vykdyti sutarčiai	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
		3	4	5	6	7	8	9
1								10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.782,48				199,65	1.982,13
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		87.552,98					87.552,98
2.1	Įsigyta turto įsigijimo sąvokiom		86.614,07					86.614,07
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokiom		938,91					938,91
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-87.462,33					-87.462,33
3.1	Pardavimai							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sužadota vertėje		-87.462,33					-87.462,33
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.873,13				199,65	2.072,78
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai gauti n/ž simbolių atlygi gautų atsargų sukumpo nuvertėjimo suma (8.1+8.2)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atdarimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sužadota ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+/-11.3+11.4)							
11.1	Pardavimai							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sužadota vertėje							
11.3	Kiti nurašymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		1.873,13				199,65	2.072,78
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.782,48				199,65	1.982,13
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)							

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	533,90	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	533,90	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	533,90	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369023

DL: 2024-03-05 16:36:53

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)	97.687,31	89.732,58		73.652,61	65.396,07	
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, turta, paslaugas	7.954,73			8.256,54		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.954,73			8.256,54		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	87.846,56	87.846,56		65.396,07	65.396,07	
1.5.1	Iš būdžeto	87.846,56	87.846,56		65.396,07	65.396,07	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	1.886,02	1.886,02				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	97.687,31	89.732,58		73.652,61	65.396,07	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369023

D/L: 2024-03-05 16:36:53

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

Eil. Nr.	Grąžinimo 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	10.547,68	10.547,68
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	10.547,68	10.547,68
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	10.547,68	10.547,68

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

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)	2.452,12		930,23	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.452,12		930,23	
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)	1.288,36		2.086,24	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.288,36		2.086,24	
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)	3.740,48		3.016,47	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euraiš., jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			4	5	6	7	8	9
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)	147.870,17	487.581,17	0,00	706,28			-492.499,81
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	147.870,17	6.400,44	11.554,54	706,28			-22.873,62
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		481.180,73	-11.554,54				-469.626,19
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	92.298,94	792.431,89		384,17			-796.888,21
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	92.298,94	12.298,29		384,17			-19.174,53
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		780.133,60					-777.713,68
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			129,48			-1.395,76
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	133.316,13			129,48			-1.395,76
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	2.407,75	3.007,81		2.179,76			-4.690,21
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	321,55			2.179,76			-884,56
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.086,20	3.007,81					-3.805,65
5	Iš viso finansavimo sumų	375.892,99	1.283.020,87	0,00	3.399,69			-1.295.473,99

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

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)					143.657,81
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					143.657,81
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					88.226,79
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					85.806,87
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.419,92
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)					132.049,85
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					132.049,85
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.905,11
4	Iš kitų šaltinių					1.616,75
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.288,36
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					366.839,56
5	Iš viso finansavimo sumų					

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369023

D/L: 2024-03-05 16:36:53

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		147.870,17	147.870,17		143.657,81	143.657,81
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		92.298,94	92.298,94		88.226,79	88.226,79
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		133.316,13	133.316,13		132.049,85	132.049,85
4	Iš kitų šaltinių		2.407,75	2.407,75		2.905,11	2.905,11
5	Iš viso		375.892,99	375.892,99		366.839,56	366.839,56

Maziekių lopšelis-darželis "Žilvitis", 190158969, Sodų g. 17, Maziekių m., Maziekių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
 ID: -2147369023
 D/L: 2024-03-05 16:36:53

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X						
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	2.467,81	X	X	X	2.467,81	
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
7	Iš viso	X	2.467,81				2.467,81	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fiziškų asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

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

- kitas ilgalakis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta vertė; ir, turtas, apimantis nemokamą entymą.

- Dėmės inventoriaus, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stipulio skiltyse nurodytą lėšų sumą turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus ataskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskaitomasis raištas“ 8

pridedo lentelės 4 stipulio skiltyse nurodytą lėšų sumą.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369023

D/L: 2024-03-05 16:36:53

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	2.086,24	2.467,81		-3.265,69				1.288,36
2	Turtu, išskyrus pinigais								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.086,24	2.467,81		-3.265,69				1.288,36

* 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.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	9.304,34	1.243,34		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turta bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turta 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	1.243,34		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			10.547,68
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą 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			10.547,68

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo 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 vieno iki penkerių metų	10.547,68	10.547,68
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	10.547,68	10.547,68

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	46,09					
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	3.768,06			405,10		
4	Suakauptos mokėtinios sumos	87.755,63			64.990,97		
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	87.755,63			64.990,97		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				0,04	0,04	
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos				0,04	0,04	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	91.569,78			65.396,11		

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT 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	65.396,11	91.569,78
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	65.396,11	91.569,78

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369023
D/L: 2024-03-05 16:36:53

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	388.854,79	396.964,88	-8.110,09
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	378.307,11	387.660,54	-9.353,43
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	329.114,80	336.405,76	-7.290,96
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	329.114,80	336.405,76	-7.290,96
1203	Infrastruktūros statiniai		13.226,36	-13.226,36
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	20.999,34	22.708,40	-1.709,06
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	20.999,34	22.708,40	-1.709,06
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinis vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	638,36		638,36
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	638,36		638,36
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.470,05	15.320,02	150,03
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.470,05	15.320,02	150,03
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	12.084,56		12.084,56
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	10.547,68	9.304,34	1.243,34
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 vienu metu gautinos sumos	10.547,68	9.304,34	1.243,34
1631	Ilgalaikis paskolas			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	10.547,68	9.304,34	1.243,34

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliniai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasūliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Bankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	104.034,47	78.651,21	25.383,26
20	Atsargos	2.072,78	1.982,13	90,65
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.873,13	1.782,48	90,65
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	Bankstiniai apmokėjimai	533,90		533,90
211	Bankstiniai apmokėjimai	533,90		533,90
212	Ateinančių laikotarpių sanaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	97.687,31	73.652,61	24.034,70
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno 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 pardavimas prekes, turta, paslaugas	7.954,73	8.256,54	-301,81
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	87.846,56	65.396,07	22.450,49
229	Kitos gautinos sumos	1.886,02		1.886,02
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliniai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.740,48	3.016,47	724,01
241	P pinigai bankų sąskaitose	3.740,48	3.016,47	724,01
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-23.932,24	-25.022,65	1.090,41
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-23.932,24	-25.022,65	1.090,41
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-366.839,56	-375.892,99	9.053,43
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)	-366.839,56	-375.892,99	9.053,43
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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta 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)	-132.049,85	-133.316,13	1.266,28
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-132.049,85	-133.316,13	1.266,28
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-143.657,81	-147.870,17	4.212,36
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-143.657,81	-147.870,17	4.212,36
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-88.226,79	-92.298,94	4.072,15
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-85.806,87	-92.298,94	6.492,07
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.419,92		-2.419,92
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.905,11	-2.407,75	-497,36
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.616,75	-321,55	-1.295,20
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.288,36	-2.086,20	797,84
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-10.547,68	-9.304,34	-1.243,34
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-10.547,68	-9.304,34	-1.243,34
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	-91.569,78	-65.396,11	-26.173,67
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinios subsidijos			
642	Mokėtinios dotacijos			
643	Mokėtinios finansavimo sumos			
6431	Mokėtinios finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinios finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinios finansavimo sumos			
65	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinios socialinės išmokos			
661	Mokėtinios valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinios socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinios socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinios socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinios sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinios 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 biudžetą			
683	Pervestinos sumos išteklių 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	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla	-91.569,78	-65.396,11	-26.173,67
691	Tiekėjams mokėtinios sumos	-3.768,06	-405,10	-3.362,96
692	Mokėtinios sumos darbuotojams	-46,09		-46,09
693	Mokėtiniai veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-87.755,63	-64.991,01	-22.764,62
7KL	Pajamos	-1.410.588,22	-1.155.945,12	-254.643,10
70	Finansavimo pajamos	-1.319.167,82	-1.069.599,68	-249.568,14
701	Panaudotą finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-46.318,92	-52.400,87	6.081,95

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotą finansavimo sumą kitoms išlaidoms pajamos	-1.272.848,90	-1.017.198,81	-255.650,09
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos 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	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos 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	-91.420,40	-86.345,44	-5.074,96
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-91.420,40	-86.345,44	-5.074,96
742	Pervestinos sumos už pardotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už pardotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už pardotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už pardotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, 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	1.411.678,63	1.147.417,32	264.261,31
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos	11.901,17	10.168,94	1.732,23
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	11.901,17	10.168,94	1.732,23
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.399.777,46	1.137.248,34	262.529,12
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.165.306,34	940.863,22	224.443,12
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	17.402,73	14.259,60	3.143,13
8703	Įgaldakio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	16.100,50	16.492,84	-392,34
8704	Komandiruočių paslaugų ir ryšių sąnaudos	46.434,55	34.457,07	11.977,48
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.897,00	1.870,00	27,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	4.100,00		4.100,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina	87.462,33	103.450,58	-15.988,25
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	61.074,01	25.855,03	35.218,98
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	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			