



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, V. Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai,
el. p. mazeikiai.saulute@gmail.com, <https://ldsaulute.lt/>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157148

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2024-08-05 Nr. R5-104

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2024 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
4. 2024 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

Rūta Žubikienė

Diana Borusienė, tel. (8 443) 26071, el. p. saulute.apskaita@gmail.com

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

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

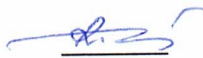
2024-08-05 Nr.R5- 104
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		59236,15	60962,25
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		52985,49	54711,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		24328,02	25486,5
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		6133,87	6234,58
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11443,95	12289,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11079,65	10701,1
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6250,66	6250,66
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		81788,72	68968,62
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		782,26	1201,08
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		582,61	1001,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

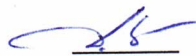
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75937,02	62595,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		6436,13	4663,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69172,58	57931,93
III.6	Kitos gautinos sumos		328,31	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5069,44	5171,85
	IŠ VISO TURTO:		141024,87	129930,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS		52018,84	54837,43
I.	Iš valstybės biudžeto		1293,78	1593,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42707,4	44590,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8017,66	8653,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70961,82	67938,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6250,66	6250,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6250,66	6250,66
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64711,16	61687,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		0	0
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		7253,67	5148,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		917,55	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		56539,94	56539,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18044,21	7154,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18044,21	7154,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10889,38	616,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7154,83	6538,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		141024,87	129930,87

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Rūta Žubikienė
(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Diana Borusienė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS
2024 m. rugpjūčio 5 d. Nr. R5-109
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		502 381,29	446 353,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		461 998,13	414 535,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		144 904,60	110 779,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		315 376,07	302 486,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 717,46	1 269,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40 383,16	31 817,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40 383,16	31 817,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-491 491,91	-443 186,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-433 505,89	-387 672,44
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3 426,10	-3 101,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13 536,88	-13 354,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-56,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 298,26	-597,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 132,31	-838,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33 007,08	-32 147,54
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-3 369,92	-3 602,41
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 159,47	-1 872,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10 889,38	3 166,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			14,75
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-14,75
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10 889,38	3 166,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10 889,38	3 166,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rūta Žubikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 593,22	144 605,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-144 904,60	0,00	0,00	0,00	1 293,78
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 593,22	215,61	3 369,92				-3 884,97				1 293,78
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		144 389,55	-3 369,92				-141 019,63				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	44 590,48	312 106,48	125,22	0,00	0,00	0,00	-314 114,78	0,00	0,00	0,00	42 707,40
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44 590,48	2 795,93	125,22				-5 132,54				42 379,09
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		309 310,55					-308 982,24				328,31
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	8 653,73	0,00	0,00	1 081,39	0,00	0,00	-1 717,46	0,00	0,00	0,00	8 017,66
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 588,00		177,05	1 081,39			-1 620,66				3 225,78
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 065,73		-177,05				-96,80				4 791,88
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 837,43	456 711,64	125,22	1 081,39	0,00	0,00	-460 736,84	0,00	0,00	0,00	52 018,84

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai

2024 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-05 Nr. R5-104

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ (toliau l/d „Saulutė“) yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Mažeikių rajono savivaldybei. Įstaigos kodas 190157148, adresas – V.Burbos g. 8, LT-89222, Mažeikiai.

L/d „Saulutė“ įsteigta 1964 m. vykdo ikimokyklinio bei priešmokyklinio ugdymo veiklą.

L/d „Saulutė“ neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

L/d „Saulutė“ 2024 m. II ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 41.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ direktorės 2017 m. sausio 02 d įsak. Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. Reikšmingų įvykių, kurie paveikė ar galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių



Rūta Žubikienė

Parengė: Vyr. buhalterė Diana Borusienė



tel.(8 443) 26071, el.p saulute.apskaita@gmail.com