Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka"

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA"

Biudžetinė įstaiga, Naftininkų g. 66, LT-89176 Mažeikiai,
tel. (8 443) 20353, 20352, mob. +370 683 19245, el. p. pasaka66@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191814643

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos 2022-05-31 Nr.V5-32

Finansų skyriui

DĖL 2021 METŲ METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio "Pasaka" 2021 m. gruodžio 31 d. metų finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
5. Aiškinamasis raštas ir priedų lentelės, 27 lapai.
6. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas, 4 lapai.

Direktorė Zita Siliūnienė

Kristina Zubavičienė, tel. 8 443 20353, el.p. ldpasaka.buhalterija@gmail.com

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-29 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**322.776,03**	**320.309,76**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	322.776,03	320.309,76
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		270.556,37	279.122,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.163,63	29.303,83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.000,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.056,03	11.883,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**59.675,15**	**71.397,93**
I	Atsargos	P08	1.515,65	1.316,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.515,65	1.316,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	190,89	528,31
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	53.027,73	58.686,07
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7.344,59	6.891,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45.641,75	51.504,23
III.6	Kitos gautinos sumos		41,39	290,67
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.940,88	10.866,72
	IŠ VISO TURTO:		382.451,18	391.707,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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**	**309.516,40**	**314.206,20**
I	Iš valstybės biudžeto		17.116,83	19.500,16
II	Iš savivaldybės biudžeto		282.494,40	284.257,02
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		9.905,17	10.449,02
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**45.642,38**	**51.505,70**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.642,38	51.505,70
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	535,03	834,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55,39	258,87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	45.051,96	50.411,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**27.292,40**	**25.995,79**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		27.292,40	25.995,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.296,61	-2.750,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.995,79	28.746,25
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		382.451,18	391.707,69

Direktorė		Zita Siliūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		Kristina Zubavičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-29 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**981.300,16**	**821.292,21**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		903.299,43	755.836,93
I.1	Iš valstybės biudžeto		350.744,42	279.888,82
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		547.498,20	473.547,92
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.086,54	1.235,39
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.970,27	1.164,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		78.000,73	65.455,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	78.000,73	65.455,28
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-980.003,26**	**-824.039,34**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-826.036,18	-679.788,62
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17.589,49	-25.762,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.788,86	-16.696,51
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.681,00	-899,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-335,25	-6.517,77
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-119,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-96.092,92	-70.402,19
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-10.626,70	-16.892,15
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.627,53	-6.682,22
XIV	KITOS		-225,33	-279,88
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.296,90**	**-2.747,13**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-0,29**	**-3,33**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1.296,61**	**-2.750,46**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.296,61**	**-2.750,46**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)
Zita Siliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))
(parašas)
Kristina Zubavičienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L.: 2022-03-29 14:32:42

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-29 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						28.746,25	28.746,25	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.750,46	-2.750,46	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						25.995,79	25.995,79	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.296,61	1.296,61	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						27.292,40	27.292,40	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Zita Siliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Kristina Zubavičienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-29 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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**		**6.489,45**	**0,00**	**6.489,45**	**2.765,25**	**0,00**	**2.765,25**
I	Įplaukos		1.050.783,74	0,00	1.050.783,74	868.817,17	0,00	868.817,17
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		895.701,44	0,00	895.701,44	732.237,43	0,00	732.237,43
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		348.932,12	0,00	348.932,12	285.616,56	0,00	285.616,56
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		544.374,88	0,00	544.374,88	443.746,84	0,00	443.746,84
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.030,28	0,00	1.030,28	1.540,43	0,00	1.540,43
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.364,16	0,00	1.364,16	1.333,60	0,00	1.333,60
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		77.547,31	0,00	77.547,31	69.144,41	0,00	69.144,41
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		77.534,99	0,00	77.534,99	67.435,33	0,00	67.435,33
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-78.582,99	0,00	-78.582,99	-67.435,33	0,00	-67.435,33
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-78.582,99	0,00	-78.582,99	-67.435,33	0,00	-67.435,33
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-965.711,30	0,00	-965.711,30	-798.616,59	0,00	-798.616,59
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-831.350,37	0,00	-831.350,37	-670.881,22	0,00	-670.881,22
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.065,15	0,00	-22.065,15	-18.958,36	0,00	-18.958,36
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.681,00	0,00	-1.681,00	-914,00	0,00	-914,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-335,25	0,00	-335,25	-6.517,77	0,00	-6.517,77
III.7	Atsargų įsigijimo		-94.006,46	0,00	-94.006,46	-77.369,49	0,00	-77.369,49
III.8	Socialinių išmokų		-10.626,70	0,00	-10.626,70	-16.892,15	0,00	-16.892,15
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.646,37	0,00	-5.646,37	-7.083,60	0,00	-7.083,60
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-20.055,76**	**0,00**	**-20.055,76**			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-20.055,76	0,00	-20.055,76			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**7.640,47**	**0,00**	**7.640,47**	**-3,47**	**0,00**	**-3,47**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		7.640,76	0,00	7.640,76			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		7.640,76	0,00	7.640,76			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-0,29	0,00	-0,29	-3,47	0,00	-3,47
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**-5.925,84**	**0,00**	**-5.925,84**	**2.761,78**	**0,00**	**2.761,78**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**10.866,72**		**10.866,72**	**8.104,94**		**8.104,94**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**4.940,88**		**4.940,88**	**10.866,72**		**10.866,72**

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

(parašas)

Zita Siliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Zubavičienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA"

Įstaigos kodas 191814643, Naftininkų g. 66, LT -89176, Mažeikiai, tel. (8 443) 20353, el. p. pasaka66@gmail.com

2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2022 m. kovo 29 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" įsteigimo data: 1983 m. gegužės mėn. 13 d. Veiklos pradžia 1983-09-01. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla yra ikimokyklinis bei priešmokyklinis vaikų ugdymas.

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" 2021 m. vidutinis darbuotojų skaičius 58 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus .

Mažeikių lopšelis-darželis „Pasaka" tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos vadovą, patvirtintą direktoriaus 2017 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. VI-7 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo". Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" 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 „Pasaka“ 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 lopšelio-darželio „Pasaka“ 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 „Pasaka“ 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 lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ 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 licencijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma , gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas

ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 eurų, o iki 2015-01-01 – 289,62 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 inventoriaus 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 perkeliamos 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 grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei

sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Grynasis turtas. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

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

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 322776,03 Eur.

Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta už 20055,76 Eur.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 17589,49 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 2466,27 Eur. Bendrai tam įtakos turėjo naujai įsigytas turtas bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nurašytų ir nuvertėjimo sumų nėra.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2021 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas" bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina".

3. Atsargos *(pastaba Nr. P08)*

2021 m. gruodžio 31 d.. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruota 1515,65 Eur atsargų likučio suma.

Per 2021 metus atsargų buvo įsigyta už 110617,20 Eur, tame skaičiuje nemokamai gautos atsargos sudaro 2177,91 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota už 110418,38 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 198,82 Eur, nes buvo sunaudota mažiau maisto atsargų, pirktų 2021 metais.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2021 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos".

4. Išankstiniai apmokėjimai *(pastaba Nr. P09)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruota 190,89 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudų likučio suma.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus 2021 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai".

5. Per vienerius metus gautinos sumos *(pastaba Nr. P10)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruota 53027,73 Eur. per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 7344,59 Eur. sudaro tėvų mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto dotacija mokymo reikmėms finansuoti 21321,62 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškoms funkcijoms finansuoti 23878,95 Eur.

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti 249,92 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš ES biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti 191,26 Eur.

Viso sukaupta gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 45641,75 Eur.

Kitas sukauptas gautinas sumas sudaro permoka 41,39 Eur VSDFV.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo 5658,34 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas padidėjo 453,42 Eur., nes padidėjo tėvų skola už vaikų

išlaikymą įstaigoje. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 5862,48 Eur, nes 2021 m. gruodžio 31 d. sumažėjo įsipareigojimai susiję su darbo santykiais bei kreditoriniai įsiskolinimai tiekėjams už paslaugas.

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

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai *(pastaba Nr. P11)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" banko sąskaitoje liko nepanaudoti 4940,88 Eur. Šią sumą sudaro 3219,48 Eur - lėšos iš kitų šaltinių GPM parama 2 proc., įmonių ir fizinių asmenų parama bei 1721,40 Eur liko tėvų įnašų likutis atsiskaitomojoje sąskaitoje.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 5925,84 Eur., nes einamaisiais metais paramos lėšų didžioji dalis buvo panaudota įsigyti ilgalaikį materialųjį turtą.

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

7. Finansavimo sumos *(pastaba Nr. P12)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 309516,40 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto, likutis – 17116,83 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 282494,40 Eur. bei iš kitų šaltinių – 9905,17 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".

8. Įsipareigojimai

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 45642,38 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis sumažėjo 5863,32 Eur., nes sumažėjo įstaigos kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams, VSDFV bei įsipareigojimai darbuotojams (darbo užmokestis), VMI už gruodžio mėnesį.

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

9. Tiekėjams mokėtinos sumos *(pastaba Nr. P17)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 535,03 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro skola iš valstybės biudžeto – 249,92 Eur ir ES lėšų – 191,26 Eur pieno programai finansuoti už maisto prekes AB "Žemaitijos pienas", iš savivaldybės biudžeto lėšų už elektrą UAB "Ignitis" – 51,44 Eur, AB "Energijos skirstymo operatorius" – 41,78 Eur, bei iš biudžetinių įstaigų specialiųjų programų - UAB "Elotus" – 0,63 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 299,84 Eur., nes sumažėjo kreditinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

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

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje registruotas su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutis 55,39 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sumažėjo 203,48 Eur, nes sumažėjo darbdavio socialinių įmokų įsiskolinimas.

Detalesnė informacija apie su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

11. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje registruotas sukauptų mokėtinų sumų likutis 45051,96 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 5360,00 Eur., nes sumažėjo nepanaudotų atostogų dienų skaičius.

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

12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelis-darželis „Pasaka“ kitų trumpalaikių įsipareigojimų neturi.

Detalesnė informacija apie kitus trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

13. Grynasis turtas *(pastaba Nr. P18)*

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje grynojo turto likutis 27292,40 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 25995,79 Eur bei einamųjų metų perviršis 1296,61 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 27292,40 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas sumažėjo 1296,61 Eur, kadangi ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė grynasis perviršis.

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

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 78000,73 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitų pajamų suma padidėjo 12545,45 Eur, nes pagerėjo situacija dėl COVID – 19 situacijos Lietuvoje, padidėjo surenkamos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo 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)

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka“ apskaitoje sukaupta 980003,26 Eur. pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 826036,18 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 96092,92 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 21788,86 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 17589,49 Eur. bei socialinių išmokų sąnaudos 10626,70 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 146247,56 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo atlyginimų priskaitoma suma.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 8172,51 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo priskaitytos tokios didelės nusidėvėjimo sumos kaip 2020 metais.

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 965711,30 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 831350,37 Eur, atsargų įsigijimo išmokos 94006,46 Eur, bei komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 22065,15 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 160469,15 Eur, nes padidėjo priskaitomas darbo užmokestis bei atsargų įsigijimo išmokos 16636,97 Eur, nes padidėjo poreikis tam tikrų prekių..

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo išmokos 6182,52 Eur, nes 2021 metais nebuvo poreikio tokio tipo paslaugoms.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus" bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus".

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

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje sukaupta 826036,18 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 146247,56 Eur, nes buvo priskaityta didesnė atlyginimų suma.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Darbo užmokesčio sąnaudos".

17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba Nr. P23)

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,29 Eur .

Detalesnė informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatą pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos".

18. Grynasis perviršis ar deficitas

2021 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitoje registruotas perviršis 1296,61 Eur.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Pasaka“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Pasaka“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė Zita Siliūnienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Kristina Zubavičienė_____, tel. 862512080 el. p. ldpasaka.buhalterija@gmail.com

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-824.039,34		-824.039,34
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-679.788,62		-679.788,62
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-25.762,00		-25.762,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16.696,51		-16.696,51
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-899,00		-899,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.517,77		-6.517,77
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-119,00		-119,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-70.402,19		-70.402,19
1.10	Socialinių išmokų									-16.892,15		-16.892,15
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-6.682,22		-6.682,22
1.14	Kitos									-279,88		-279,88
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-798.616,59		-798.616,59
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-670.881,22		-670.881,22
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.958,36		-18.958,36
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-914,00		-914,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.517,77		-6.517,77
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-77.369,49		-77.369,49
3.1.8	Socialinių išmokų									-16.892,15		-16.892,15
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7.083,60		-7.083,60
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-980.003,26		-980.003,26
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-826.036,18		-826.036,18
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-17.589,49		-17.589,49
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-21.788,86		-21.788,86
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.681,00		-1.681,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-335,25		-335,25
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-96.092,92		-96.092,92
1.10	Socialinių išmokų									-10.626,70		-10.626,70
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5.627,53		-5.627,53
1.14	Kitos									-225,33		-225,33
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-965.711,30		-965.711,30
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-831.350,37		-831.350,37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.065,15		-22.065,15
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.681,00		-1.681,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-335,25		-335,25
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-94.006,46		-94.006,46
3.1.8	Socialinių išmokų									-10.626,70		-10.626,70
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.646,37		-5.646,37
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			486.968,56	32.219,71		50.859,60			6.127,49		13.659,90			589.835,26
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1.640,76			6.000,00		12.415,00			20.055,76
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						1.640,76			6.000,00		12.415,00			20.055,76
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			486.968,56	32.219,71		52.500,36			12.127,49		26.074,90			609.891,02
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-207.845,75	-32.219,71		-21.555,77			-6.127,49	X	-1.776,78	X	X	-269.525,50
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-8.566,44			-3.780,96				X	-5.242,09	X	X	-17.589,49
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-216.412,19	-32.219,71		-25.336,73			-6.127,49	X	-7.018,87	X	X	-287.114,99
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei neaurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -21473945 97
D/L.: 2022-03-29 14:32:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			270.556,37	0,00		27.163,63			6.000,00		19.056,03			322.776,03
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			279.122,81	0,00		29.303,83			0,00		11.883,12			320.309,76

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	53.375,29	52.561,88

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		

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

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

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.316,83						1.316,83
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	20,01	110.597,19						110.617,20
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	0,00	108.439,29						108.439,29
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	20,01	2.157,90						2.177,91
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-20,01	-110.398,37						-110.418,38
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje	-20,01	-110.398,37						-110.418,38
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	0,00	1.515,65						1.515,65
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	0,00	1.515,65						1.515,65
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.316,83						1.316,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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	190,89	528,31
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,04	335,89
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		0,01
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	190,85	192,41
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	190,89	528,31

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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)	53.027,73	45.227,96		58.686,07	51.058,30	
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, turtą, paslaugas	7.344,59			6.891,17		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.344,59			6.891,17		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	45.641,75	45.200,57		51.504,23	51.058,30	
1.5.1	Iš biudžeto	45.200,57	45.200,57		51.058,30	51.058,30	
1.5.2	Kitos	441,18			445,93		
1.6	Kitos gautinos sumos	41,39	27,39		290,67		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	53.027,73	45.227,96		58.686,07	51.058,30	

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			1.709,08	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			1.709,08	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	4.940,88		9.157,64	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.940,88		9.157,64	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)**	**4.940,88**		**10.866,72**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)**	**19.500,16**	**348.932,12**	**0,00**	**107,65**			**-351.423,10**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.500,16	5.796,33	12.767,59	107,65			-21.073,70
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		343.135,79	-12.767,59				-330.349,40
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**284.257,02**	**552.015,64**		**0,01**			**-552.730,27**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	283.966,34	22.207,76		0,01			-23.702,34
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	290,68	529.807,88					-529.027,93
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)**		**1.030,28**	**0,00**	**7,99**			**-1.038,27**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			1.030,28	7,99			-1.038,27
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.030,28	-1.030,28				
4	**Iš kitų šaltinių**	**10.449,02**	**1.364,16**	**0,00**	**2.062,26**			**-3.970,27**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.291,38		7.169,22	2.062,26			-3.837,17
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9.157,64	1.364,16	-7.169,22				-133,10
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**314.206,20**	**903.342,20**	**0,00**	**2.177,91**			**-909.161,91**

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

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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)**					**17.116,83**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					17.098,03
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					18,80
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-1.048,00**			**282.494,40**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					282.471,77
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-1.048,00			22,63
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**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	**Iš kitų šaltinių**					**9.905,17**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					6.685,69
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.219,48
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**-1.048,00**			**309.516,40**

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		19.500,16	19.500,16		17.116,83	17.116,83
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		284.257,02	284.257,02		282.494,40	282.494,40
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
4	Iš kitų šaltinių		10.449,02	10.449,02		9.905,17	9.905,17
5	**Iš viso**		**314.206,20**	**314.206,20**		**309.516,40**	**309.516,40**

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	55,39			258,87	236,72	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	535,03			834,87		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	45.051,96			50.411,96		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	45.051,96			50.411,96		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	45.642,38			51.505,70	236,72	

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**78.000,73**	**65.455,28**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	78.000,73	65.455,28
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**78.000,73**	**65.455,28**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	cinantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	57	-766.514,64	-42.415,50			-5.894,55	58	-633.801,41	-17.711,26			-12.778,28
5.1	cinantys vadovaujamas pareigas	3,0	-75.148,37	-4.890,49			-90,61	3,0	-52.644,82	-2.422,75			-393,66
5.2	kiti darbuotojai	54,0	-691.366,27	-37.525,01			-5.803,94	55,0	-581.156,59	-15.288,51			-12.384,62
6	**Kiti**	1,0	-5.102,51	-1.660,58			-4.448,40	1,0	-11.393,38	-4.104,29			
7	**Iš viso:**	58	-771.617,15	-44.076,08			-10.342,95	59	-645.194,79	-21.815,55			-12.778,28
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	X	-11.124,72	-629,97			-97,74	X	-9.366,10	-340,31			-254,06

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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	-0,29	-3,33
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,29	-3,33
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,29	-3,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

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	51.505,70	45.642,38
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**51.505,70**	**45.642,38**

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394597
D/L: 2022-03-29 14:32:42

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	322.776,03	320.309,76	2.466,27
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	322.776,03	320.309,76	2.466,27
1201	Žemė			
1202	Pastatai	270.556,37	279.122,81	-8.566,44
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	270.556,37	279.122,81	-8.566,44
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
12031	Infrastruktūros statiniai			
12032	Kiti statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	27.163,63	29.303,83	-2.140,20
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	27.163,63	29.303,83	-2.140,20
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	6.000,00		6.000,00
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	6.000,00		6.000,00
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	19.056,03	11.883,12	7.172,91
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	19.056,03	11.883,12	7.172,91
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
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 vienų metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	**Trumpalaikis turtas**	**59.675,15**	**71.397,93**	**-11.722,78**
20	Atsargos	1.515,65	1.316,83	198,82
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.515,65	1.316,83	198,82
202	Ūkinis inventorius			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagamintos produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	190,89	528,31	-337,42
211	Išankstiniai apmokėjimai	0,04	335,90	-335,86
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	190,85	192,41	-1,56
22	Per vienus metus gautinos sumos	53.027,73	58.686,07	-5.658,34
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienų 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 parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.344,59	6.891,17	453,42
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	45.641,75	51.504,23	-5.862,48
229	Kitos gautinos sumos	41,39	290,67	-249,28
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.940,88	10.866,72	-5.925,84
241	Pinigai bankų sąskaitose	4.940,88	10.866,72	-5.925,84
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	**Grynasis turtas**	**-27.292,40**	**-25.995,79**	**-1.296,61**
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-27.292,40	-25.995,79	-1.296,61
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	**Finansavimo sumos**	**-309.516,40**	**-314.206,20**	**4.689,80**
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)	-309.516,40	-314.206,20	4.689,80
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 "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-17.116,83	-19.500,16	2.383,33
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-17.098,03	-19.500,16	2.402,13
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-18,80		-18,80
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-282.494,40	-284.257,02	1.762,62
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-282.471,77	-283.966,34	1.494,57
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-22,63	-290,68	268,05
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-9.905,17	-10.449,02	543,85
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-6.685,69	-1.291,38	-5.394,31
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-3.219,48	-9.157,64	5.938,16
5KL	**Ilgalaikiai įsipareigojimai**			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
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**	**-45.642,38**	**-51.505,70**	**5.863,32**
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-45.642,38	-51.505,70	5.863,32
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-535,03	-834,87	299,84
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-55,39	-258,87	203,48
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-45.051,96	-50.411,96	5.360,00
7KL	**Pajamos**	**-981.300,16**	**-821.292,21**	**-160.007,95**
70	Finansavimo pajamos	-903.299,43	-755.836,93	-147.462,50
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-50.399,40	-44.629,40	-5.770,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Pasaka", 191814643, Naftininkų g. 66, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-852.900,03	-711.207,53	-141.692,50
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 ištęklių fondams			
715	Grąžintinos 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 kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-78.000,73	-65.455,28	-12.545,45
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-78.000,73	-65.455,28	-12.545,45
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, 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**	**980.003,55**	**824.042,67**	**155.960,88**
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	10.626,70	16.892,15	-6.265,45
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	10.626,70	11.224,95	-598,25
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos		5.667,20	-5.667,20
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	969.376,56	807.147,19	162.229,37
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	814.183,75	669.828,15	144.355,60
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	11.852,43	9.960,47	1.891,96
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	17.589,49	25.762,00	-8.172,51
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	21.788,86	16.696,51	5.092,35
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.681,00	899,00	782,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	335,25	6.517,77	-6.182,52
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		119,00	-119,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	96.092,92	70.402,19	25.690,73
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	5.627,53	6.682,22	-1.054,69
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	225,33	279,88	-54,55
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,29	3,33	-3,04
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,29	3,33	-3,04
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 mokestis			