

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

[staigos kodas 191649519, Marijampolė, R.Juknevičiaus g. 80

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2015.06.30 D. DUOMENIS

2015.07.20 Nr.F3- 67

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	197216,10	199894,29
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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	P 1	197216,10	199894,29
II.1	Žemė		186481,56	188057,45
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3712,96	3823,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		829,44	1049,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6192,14	6964,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	57689,63	26130,92
I.	Atsargos		913,73	3462,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		913,73	3462,91
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	P 4	162,19	295,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	53033,16	22003,83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1579,14	286,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51454,02	21717,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	3580,55	368,24
	IŠ VISO TURTO:		254905,73	226025,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	196041,84	198915,78
I.	Iš valstybės biudžeto		7717,86	8212,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		187978,92	189910,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		345,06	424,68
IV.	Iš kitų šaltinių			368,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 8	56027,65	26216,91
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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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		1014,35	784,03
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28908,69	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		20948,25	20948,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5156,36	4484,62
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	P 9	2836,24	892,53
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2836,24	892,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1943,71	-961,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		892,53	1854,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		254905,73	226025,22

Laikiniai einanti direktorės pareigas

Vyresnioji buhalterė



Valentina Pranckevičienė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

Įstaigos kodas 191649519, Marijampolė, R.Juknevičiaus g. 80

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015.06.30 D. DUOMENIS

2015.07.20 Nr.F3-68

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	256057,83	255564,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		215713,42	217411,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		92726,60	92646,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		122862,15	122059,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		79,62	2334,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		45,05	371,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40344,41	38153,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40344,41	38153,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	254114,12	253137,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		192990,94	192408,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2678,19	2889,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17316,37	17582,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		719,80	228,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39199,15	36658,62
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1209,67	3369,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	1943,71	2427,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1943,71	2427,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1943,71	2427,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinais einanti direktorės pareigas

Vyresnioji buhalterė

Valentina Pranckevičienė

Daiva Žmuidienė



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „ŠYPSENĖLĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, R. Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė, tel. (8 343) 72524,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191649519.

2015 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-07-20 Nr. D4- 33
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsėnėlė“, buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 4 d., rejestro Nr.021142. Lopšelio-darželio steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas; valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.01.01.01.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Vaikų lopšelio-darželio buveinės adresas: R.Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė. Įstaigos kodas 191649519.

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsėnėlė“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2014 biudžetinius metus, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Įstaiga, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, struktūrinių vienetų, neturi.

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ per 2015 metų II ketvirtį vidutiniškai dirbo 54 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio-darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Lopšelio-darželio apskaitos politika yra aprašyta aiškinamajame rašte prie 2014m. finansinių ataskaitų 2014-02-20 Nr.D4-12.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija atitinka lopšelio-darželio turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

P1. Ilgalaikis materialusis turtas – 197216,10 Eur.

Lopšelis-darželis neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Įstaigoje yra visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas „Finansinės būklės ataskaitoje“ rodomas likutine verte;

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nebuvo įsigyta.

P2. Ilgalaikio finansinio, biologinio turto įstaiga neturi.

P3. Trumpalaikis turtas – 57689,63 Eur.

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą.

Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Visas įstaigos trumpalaikis turtas naudojamas veikloje, kontrolės tikslais lopšelio-darželio apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje - 913,73 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – 162,19 Eur.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 53033,16 Eur iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ir sodros sąnaudos – 20948,25 Eur., iš jų:

- Valstybės lėšos – 10842,58 Eur.;
- Savivaldybės lėšos – 10105,67 Eur..

Gautinos finansavimo sumos - nėra (negauta 2015-06-30 d. paraiška);

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 1579,14 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 51454,02 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2015-06-30

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų šaltinis	Likutis EUR.
LT 13 7044 0600 0607 4974	Mok.krepšelio l.	0,00
LT 58 7044 0600 0208 2517	Aplinkos biudžeto l.	122,66
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	3457,89
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	0,00
Viso:		3580,55

P7. Finansavimo sumas.

Informaciją apie finansavimo sumas, pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikiame pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą priede.

Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį – 196041,81 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 7717,86 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 187978,92 Eur
- Iš ES – 345,06 Eur (ES projektas)

P8. Įsipareigojimai – 56027,65 Eur

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 56027,65

Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2015 m. kovo 30 d.

EUR.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
69270011	SODRA 30,98 proc.		4244,50	soc.draudimas
69210011	ATLYGINIMAI (B)		11751,51	DU
69100011	TEO LT AB		0,11	Ryšių paslaugos
69100011	Sūduvos vandenys UAB		186,05	Kom.paslaugos
69100011	LESTO AB		20,74	Kom.paslaugos
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c.		54,10	Kom.paslaugos

69100011	UAB „Marijampolės šilumos tinkl.“	535,82	šilumos punktas(ilg.t.)
	Viso:	16792,83	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)	0	
69270019	SODRA 30,98 proc.	4224,33	soc.draudimas
69210019	ATLYGINIMAI	8622,49	DU
69100019	Marijampolės Meilės Lukšienės švietimo centras	60,90	Spaudiniai
	Viso:	12907,72	
	Išstaigos pajamų lėšos (S)		
69270012	SODRA 30,98 proc.	29,15	soc.draudimas
69210012	ATLYGINIMAI	36,71	DU
69100012	Bitė Lietuva UAB	27,22	Ryšių paslaugos
69100012	UAB Elektrum Lietuva	122,89	Kom.paslaugos
69100012	LIETUVOS PAŠTAS AB	6,51	Kitos paslaugos
	Viso:	222,48	
	Iš viso išstaigoje:	29923,03	

P9. Grynasis turtas.

Perviršis – 2836,24 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1943,71 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 892,53 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 256057,83 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo ištaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo pajamos – 215713,42 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 92726,60 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 122862,15 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš ES – 79,62 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 45,05 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 254114,12 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 192990,94 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2678,19 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 17316,37 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 719,80 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 39199,15 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 1209,67 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas- 1943,71 Eur.

PRIDEDAMA.

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Laikinais einanti direktorės pareigas



Valentina Pranckevičienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

