

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2016-03-31 D. DUOMENIS

2016.04.18 Nr. F3-50

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA	P 1	193257,17	194610,98
I.	Nematerialusis turtas		58,21	63,49
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		58,21	63,49
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	193198,96	194547,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		184117,71	184905,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3547,63	3602,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		485,11	609,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5048,51	5429,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTA	P 3	64987,44	25729,59
I.	Atsargos		925,79	2188,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		925,79	2188,60
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	39,77	180,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	57719,58	22151,26
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			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		57719,58	22151,26
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	6302,30	1209,62
	IŠ VISO TURTO:		258244,61	220340,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	192787,66	194744,73
I.	Iš valstybės biudžeto		6537,32	6841,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		185042,38	185936,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		169,86	265,44
IV.	Iš kitų šaltinių		1038,10	1701,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62078,86	24665,91
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	62078,86	24665,91
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4051,03	4,55

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33194,56	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		22151,26	22151,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2682,01	2510,10
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	3378,09	929,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3378,09	929,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2448,16	-924,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		929,93	1854,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		258244,61	220340,57

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016.03.31 D. DUOMENIS

2016.04.18 Nr. F3-49

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	135773,07	128725,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		116083,30	109096,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		46127,71	44304,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69854,73	64707,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		95,58	39,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5,28	45,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19689,77	19629,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19689,77	19629,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	133324,91	126770,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		102580,28	94059,37
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		1353,81	1343,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13518,19	11937,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		250,90	13,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15137,79	18800,65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		483,94	616,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	2448,16	1955,23
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2448,16	1955,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2448,16	1955,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Aldona Stagniūnienė

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.

2016 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-04-20 Nr. D4-23

Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

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

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

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsenėlė“ per 2016 metų I 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 2015m. finansinių ataskaitų 2015-02-19 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 – 193257,17 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 – 64987,44 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 išigijimo 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 - 925,79 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – 39,77 Eur.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 57719,58 Eur iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ir sodros sąnaudos – 22151,26 Eur., iš jų:

- Valstybės lėšos – 10311,58 Eur.;
- Savivaldybės lėšos – 11839,68 Eur.

Gautinos finansavimo sumos - nėra (negauta 2016-03-31 paraiška);

Sukauptos gautinos sumos – 57719,58 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2016-03-31

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.	0,30
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	5750,75
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	551,25
Viso:		6302,30

P7. Finansavimo sumas.

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

Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį – 192787,66 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 6337,32 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 185042,38 Eur
- Iš ES – 169,86 Eur

- Iš kitų šaltinių – 1038,10 Eur

P8. Įsipareigojimai – Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 62078,86 Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2016 m. kovo 31 d.

Eur.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas	Kreditas	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
69270011	SODRA 30,98 proc.		4596,52	soc.draudimas
69210011	ATLYGINIMAI (B)		11343,54	DU
69220011	SODRA 9/10 proc		1455,73	soc.draudimas
69230011	GPM		1370,59	VMI
69250001	Anstolė		175	Vykđ. raštas
69100011	Litesko UAB		3042,64	Kom.paslaugos
69100011	Vilarė UAM		24,31	Kom.paslaugos
69100011	Energijos skirst. operatorius AB		219,88	Kom.paslaugos
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c.		54,10	Kom.paslaugos
69100011	Sūduvos vandenys UAB		291,61	Kom.paslaugos
69100011	TEO LT AB		47,58	Ryšių paslaugos
69100011	LT PAŠTAS AB	39,77		SPAUDINIAI
	Viso:	39,77	22621,5	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
69270019	SODRA 30,98 proc.		3565,15	soc.draudimas
69210019	ATLYGINIMAI		8114,43	DU
69220019	SODRA 9/10 proc		1088,2	soc.draudimas
69230019	GPM		1393,57	VMI
6925002	Provsaj.mokestis		6,68	L.Š D.P.S.
69100019	Marij.saviv.pedag. psichologinė tarn.		46,32	Kitos.paslaugos
	Viso:		14214,35	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
69270012	SODRA 30,98 proc.		20,14	soc.draudimas
69210012	ATLYGINIMAI		48,66	DU
69220012	SODRA 9/10 proc		6,6	soc.draudimas
69230012	GPM		9,75	VMI
69100012	Bitė Lietuva UAB		15,05	Ryšių paslaugos
69100012	UAB Garfus		85,07	prekės
69100012	K.Paškauskienės IV		27	prekės
69100012	UAB Elektrom Lietuva		188,51	Kom.paslaugos
69100012	Lietuvos paštas AB		8,96	Kitos paslaugos
	Viso:		409,74	
	Iš viso įstaigoje:	39,77	37245,59	

P9. Grynasis turtas 3378,09 Eur.

Perviršis – 3378,09 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2448,16 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 929,93 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 135773,07 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 116083,30 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 46127,71 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 69854,73 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš ES – 95,58 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 5,28 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 133324,91 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 102580,28 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1353,81 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 13518,19 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 250,90 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 15137,79 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 483,94 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas- 2448,16 Eur.

PRIDEDAMA.

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

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6841,10	31603,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-31907,50	0,00	0,00	0,00	6537,32	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6835,24	239,97					-543,75				6531,46	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5,86	31363,75					-31363,75				5,86	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	185936,44	47612,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-48506,62	0,00	0,00	0,00	185042,38	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	185801,96	65,66					-959,72				184907,90	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	134,48	47546,90					-47546,90				134,48	
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):	265,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95,58	0,00	0,00	0,00	169,86	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	265,44						-95,58				169,86	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1701,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-663,65	0,00	0,00	0,00	1038,10	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	492,13						-5,28				486,85	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1209,62						-658,37				551,25	
5.	Iš viso finansavimo sumų	194744,73	79216,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-81173,35	0,00	0,00	0,00	192787,66	