

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017-03-31 D. DUOMENIS

2017.04.19 Nr. F3-37

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	188054,41	189312,69
I.	Nematerialusis turtas		37,06	42,36
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37,06	42,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	188017,35	189270,33
II.1	Žemė		180965,91	181753,86
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3327,19	3382,30
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		200,59	229,26
II.8	Baldai ir biuro įranga		3523,66	3904,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2	67822,31	29286,97
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	763,96	1044,50
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		763,96	1044,50
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			266,93
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P 4	57623,80	23646,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5		
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-1645,58	737,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		59269,38	22909,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	P 6	9434,55	4329,02
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		255876,72	218599,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	191583,41	192871,07
I.	Iš valstybės biudžeto		5316,37	5620,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		181502,02	182480,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4765,02	4770,32
IV.	Iš kitų šaltinių		63984,00	26028,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 8	63984,00	26028,89
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			34479,40	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22909,19	22909,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			3117,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P 9	309,31	-300,30
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		309,31	-300,30
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		609,61	-1192,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-300,30	892,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		255876,72	218599,66

Direktorė

Vyresnioji buhalterė



Aldona Stagniūnienė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017.03.31 D. DUOMENIS

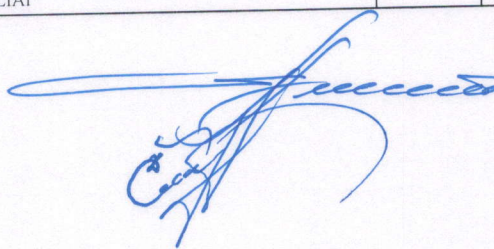
2017.04.19 Nr. F3-38

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	134924,35	135773,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		115895,08	116083,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		46472,53	46127,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69417,25	69854,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			95,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5,30	5,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		19029,27	19689,77
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19029,27	19689,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	134314,74	133324,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		104527,15	102580,28
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1258,28	1353,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11288,19	13518,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		64,00	250,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16629,46	15137,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		547,66	483,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	609,61	2448,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PER VESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		609,61	2448,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		609,61	2448,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

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.

2017 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-04-19 Nr. D4-69
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 2017 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 2016m. finansinių ataskaitų 2016-02-20 Nr.D4-56.

III. PASTABOS

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

P1. Ilgalaikis turtas – 188054,41 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 – 67822,31 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 - 925,79 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo ketvirčio pabaigoje nėra.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 57623,80 Eur iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ir sodros sąnaudos – 22909,19 Eur., iš jų:

- Valstybės lėšos – 12861,91 Eur.;
- Savivaldybės lėšos – 10047,28 Eur.

Gautinos finansavimo sumos už paslaugas -1645,58 eur (tėvų mokėjimai)

Sukauptos gautinos sumos – 59269,38 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2017-03-31

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.	0,00
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	8080,14
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	1354,41
Viso:		9434,55

P7. Finansavimo sumas.

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

Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį –191583,41 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 5316,37 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 181502,02 Eur
- Iš kitų šaltinių – 4765,02 Eur

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

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 63984

Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2017 m. kovo 31 d.

Eur.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas	Kreditas	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
69270011	SODRA 30,98 proc.		4738,68	soc.draudimas
69210011	ATLYGINIMAI (B)		12284,66	DU
69220011	SODRA 9/10 proc		1489,78	soc.draudimas
69230011	GPM		1124,08	VMI
69250001	Anstolė		76,00	Vykd. raštas
69100011	Litesko UAB		2269,12	Kom.paslaugos
69100011	Energijos skirst. operatorius AB		192,74	Kom.paslaugos
69100011	TELIA LT AB		46,85	Ryšių paslaugos
69100011	Vilarė UAB		155,79	Kom.paslaugos
69100011	Sūduvos vandenys UAB		350,42	Kom.paslaugos
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c.	10,82		Kom.paslaugos
	Viso:	10,82	22728,12	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
69270019	SODRA 30,98 proc.		3613,20	soc.draudimas
69210019	ATLYGINIMAI		8691,55	DU
69220019	SODRA 9/10 proc		1119,66	soc.draudimas
69230019	GPM		1245,13	VMI
6925002	Provsaj.mokestis		6,66	DU L.Š D.P.S.
	Viso:	0	14676,20	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
69270012	SODRA 30,98 proc.		21,29	soc.draudimas
69210012	ATLYGINIMAI		51,45	DU
69220012	SODRA 9/10 proc		6,95	soc.draudimas
69230012	GPM		10,31	VMI
69100012	Bitė Lietuva UAB		23,52	Ryšių paslaugos
69100012	UAB Elektrom Lietuva		182,37	Kom.paslaugos
69100012	Lietuvos paštas AB		6,65	Kitos paslaugos
69100012	MITYBA		3378,76	Kitos paslaugos
	Viso:		3681,30	
	Iš viso įstaigoje:	10,82	41085,62	

P9. Grynasis turtas 309,31 Eur.

Perviršis – 309,31 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 609,61 Eur.;

Ankstesnių metų deficitas – 300,30 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 134924,35 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 115895,08 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 46472,53 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 69417,25 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 5,3 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 19029,27 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 134314,74 Eur., iš jų:

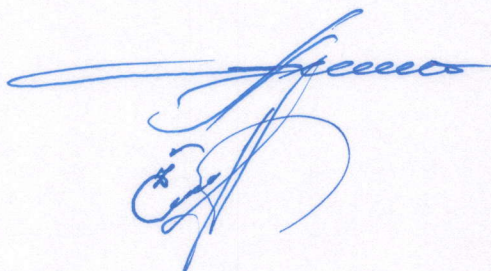
- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 104527,15 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1258,28 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 11288,19 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 64 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 16629,46 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 547,66 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 609,61 Eur.

PRIDEDAMA.

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

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

