



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŠYPSENĖLĖ“

Biudžetinė įstaiga, R. Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191649519
Įstaigos duomenys: tel.: (8~343) 72524, el.p. aldona.stagiuniene@freemail.lt

Marijampolės savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto departamentui


2017-07-19 Nr. D3-67
Nr.

DĖL PIRMO PUSMEČIO FINANSINĖS ATASKAITOS PATEIKIMO

Pateikiame 2017 m. pusmečio finansinę ataskaitą.
PRIDEDAMA.
5 lapai

Laik. atl. direktoriaus pareigas
direktoriaus pavaduotoja ugdymui

Rasa Šalaševičienė



Daiva Žmuidienė, (8 343) 72524

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017-06-30 D. DUOMENIS

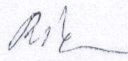
2017.07.15 Nr. F3-62

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	187652,87	189312,69
I	Nematerialusis turtas		31,77	42,36
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		31,77	42,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	187621,10	189270,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		180177,96	181753,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4128,76	3382,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		171,93	229,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3142,45	3904,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	27995,27	29286,97
I	Atsargos		204,55	1044,50
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		204,55	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			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P 4		266,93
III	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	21999,83	23646,52
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			737,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21999,83	22909,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	5790,89	4329,02
	IŠ VISO TURTO:		215648,14	218599,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	190365,78	192871,07
I	Iš valstybės biudžeto		5012,61	5620,17
II	Iš savivaldybės biudžeto		180607,96	182480,58
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		4745,21	4770,32
E.	JSIPAREIGOJIMAI		25899,56	26028,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 8	25899,56	26028,89
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 socialines įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II 9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		975,17	2,26
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22909,19	22909,19
F.	GRYNASIS TURTAS		2015,20	3117,44
I.	Dalininkų kapitalas	P 9	-617,20	-300,30
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-617,20	-300,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-316,90	-1192,83
G.	MAŽUMOS DALIS		-300,30	892,53
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		215648,14	218599,66

Laik atli direktoriaus pareigas direktoriaus pavaduotoja ugdyturi



Rasa Šalaševičienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017-06-30 D. DUOMENIS

2017.07.19 Nr. F3-63

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	307288,99	277445,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		270353,76	235146,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		118370,82	99509,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151957,83	135435,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			191,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25,11	10,56
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36935,23	42298,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36935,23	42298,82
III.2.	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	307605,89	275655,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		251937,45	215822,51
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2531,02	2707,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16512,27	18327,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		350,00	459,98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		34972,97	37186,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1302,18	1150,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	-316,90	1789,73
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		-316,90	1789,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-316,90	1789,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laik. atl. direktoriaus pareigas direktoriaus pavaduotoja ugdymui

Rasa Šalaševičienė

Vyresnioji buhalterė

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. PIRMO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-19 Nr. D4-
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.

Finansinėse ataskaitose 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 pirmą pusmetį vidutiniškai dirbo 53 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 – 187652,87 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 – 27995,27 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje – 204,55 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo pusmečio pabaigoje nėra.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 21999,83 Eur. Lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 1646,69 eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2017-06-30

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.	0,00
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	5307,68
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	483,21
Viso:		5790,89

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 –190365,78 Eur. Pateikiamos 2017 m. pirmo pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede.

P8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 129,33 eur. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2017 m. birželio 30 d. pateiktas 2017 m. II ketvirčio aiškinamajame rašte mokėtinos ir gautinos sumos.

P9. Grynasis turtas - -617,20 Eur.

Deficitas – 617,20 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – -316,90 Eur.;

Ankstesnių metų deficitas – 300,30 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 307288,99 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo pajamos padidėjo 35207,16 eur. lyginant su 2016 m pirmu pusmečiu, nes kilo darbo užmokestis.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 307605,89 Eur.

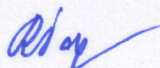
Sąnaudos padidėjo 31950,20 eur. lyginant su 2016 m pirmu pusmečiu, nes kilo darbo užmokestis.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – -316,90 Eur.

PRIDEDAMA.

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

Laik.atl.direktoriaus pareigas
direktoriaus pavaduotoja ugdymui



Rasa Šalaševičienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5620,17	117763,26					-118370,82				5012,61	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5620,17	874,04					-1481,60				5012,61	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		116889,22					-116889,22				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	182480,58	150994,88					-152867,50				180607,96	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	182270,47	930,71					-2803,33				180397,85	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	210,11	150064,17					-150064,17				210,11	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	4770,32						-25,11				4745,21	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3415,91						-25,11				3390,80	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1354,41										1354,41	
5.	Iš viso finansavimo sumų	192871,07	268758,14					-271263,43				190365,78	