

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2015.09.30 D. DUOMENIS

2015.10.20 Nr.F3- 99

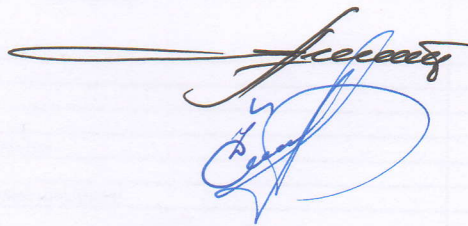
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P 1	195881,76	199894,29
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
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	195881,76	199894,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		185693,61	188057,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3657,85	3823,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		719,39	1049,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5810,91	6964,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 2		
I.	Atsargos	P 3	60458,98	26130,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1755,19	3462,91
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1755,19	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	56275,60	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		2013,64	286,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54261,96	21717,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	2266,00	368,24
	IŠ VISO TURTO:		256340,74	226025,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	195406,40	198915,78
I.	Iš valstybės biudžeto		7480,47	8212,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		187178,65	189910,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		305,25	424,68
IV.	Iš kitų šaltinių		442,03	368,24
E.	ISIPAREIGOJIMAI		58065,21	26216,91
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	58065,21	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 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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1391,16	784,03

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30569,44	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		20948,25	20948,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5156,36	4484,62
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	2869,13	892,53
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		2869,13	892,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1976,60	-961,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		892,53	1854,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		256340,74	226025,22

Direktore

Vyresnioji buhalterė



Aldona Stagniūnienė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015.09.30 D. DUOMENIS

2015.10.20 Nr.F3-100

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	378485,17	351583,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		324570,68	302116,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		142218,33	128699,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		182187,87	168734,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		119,43	3580,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		45,05	1102,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53914,49	49466,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		53914,49	49466,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P 11	376508,57	350131,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		297750,50	272634,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4012,53	4334,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19876,16	20082,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		742,70	367,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		52514,75	48623,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1611,93	4087,98
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	1976,60	1451,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		1976,60	1451,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1976,60	1451,67
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.

2015 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-10-20 Nr. D4-53
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 III 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 – 195881,76 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 60458,98 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 - 1755,19 Eur iš kurių 1029,98Eur (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 (2015-09-30 d. negautų paraiškų);

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 2013,64 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 54261,96 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2015-09-30

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.	2266,00
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	0,00
Viso:		2266,00

P7. Finansavimo sumas.

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

Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį – 195406,40 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 7480,47 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 187178,65 Eur
- Iš ES – 305,25 Eur (ES projektas)
- Iš kitų šaltinių – 442,03 Eur

P8. Įsipareigojimai – 58065,21 Eur

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 58065,21

Eur.

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

EUR.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
69270011	SODRA 30,98 proc.		4327,40	soc.draudimas
69210011	ATLYGINIMAI (B)		12631,19	DU
69100011	TEO LT AB		47,37	Ryšių paslaugos
69100011	Sūduvos vandenys UAB		252,40	Kom.paslaugos
69100011	LITESKO AB		454,02	Kom.paslaugos
69100011	UAB VILARĖ		70,72	Kom.paslaugos

69100011	LESTO AB		165,48	Kom.paslaugos
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c.		54,10	Kom.paslaugos
69100011	UAB ALAUŠA		25,75	Prekės
69100011	Marijampolės sav. visuom. sveik. b.		8,98	Kvalifikacija
69100011	Mar.Meiles Lukšienės švietimo centr.		13,92	Kvalifikacija
69100011	UAB KAUNO GRŪDAI		15	Kitos paslaugos
	Viso:		18066,33	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
69270019	SODRA 30,98 proc.		3911,39	soc.draudimas
69210019	ATLYGINIMAI		9618,45	DU
69270019	UAB Alma littera sprendimai		0,01	Spaudiniai
69270019	R. Mauruko prekybos įm.		64,50	Spaudiniai
69210019	Marijampolės Meiles Lukšienės švietimo centras		60,90	Kvalifikacija
	Viso:		13655,25	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
69270012	SODRA 30,98 proc.		19,16	soc.draudimas
69210012	ATLYGINIMAI		61,85	DU
69100012	Bitė Lietuva UAB		7,61	Ryšių paslaugos
69100012	UAB Elektrum Lietuva		140,23	Kom.paslaugos
69100012	LIETUVOS PAŠTAS AB		10,15	Kitos paslaugos
	Viso:		239	
	Iš viso įstaigoje:		31960,58	

P9. Grynasis turtas.

Perviršis – 2869,13 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1976,60 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 892,53 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 378485,17 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 324570,68 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 142218,33 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 182187,87 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš ES – 119,43 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 45,05 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 376508,57 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 297750,50 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 4012,53 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 19876,16 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 742,70 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 52514,75 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 1611,93 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas- 1976,60 Eur.

PRIDEDAMA.

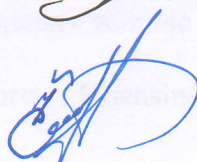
Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktore



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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);	8212,55	128018,17					-128750,25				7480,47
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	8212,55	986,55					-1718,63				7480,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		127031,62					-127031,62				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	189910,31	160286,22					-163017,88				187178,65
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	189910,31	482,83					-3214,49				187178,65
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		159803,39					-159803,39				
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);	424,68						-119,43				305,25
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	424,68						-119,43				305,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių;	368,24	535,82					-462,03				442,03
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	368,24	535,82					-93,79				442,03
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-368,24				
5.	Iš viso finansavimo sumų	198915,78	288840,21					-292349,59				195406,40