

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014.06.30 D. DUOMENIS

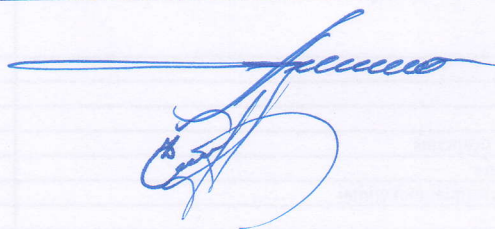
2014.07.18 Nr.F3-60

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	700173,46	710151,89
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	P1	700173,46	710151,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		654766,05	660207,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13581,32	13961,95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5049,24	6474,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		26776,85	29507,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		364675,14	268278,23
I.	Atsargos	93	261,99	4636,62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		261,99	4636,62
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			41,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	332882,38	252609,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		82195,44	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3090,77	531,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		247596,17	252077,45
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	31530,77	10991,09
	IŠ VISO TURTO:		1064848,60	978430,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	784074,20	714135,81
I.	Iš valstybės biudžeto		30559,46	35069,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		743445,30	667805,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7447,20	7357,08
IV.	Iš kitų šaltinių		2622,24	3903,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	265990,90	257891,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		265990,90	257891,59
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		40990,19	46607,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29717,39	16000,35
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		189158,30	189158,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6125,02	6125,02
F.	GRYNASIS TURTAS	P8	14783,50	6402,72
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		14783,50	6402,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8380,78	6402,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6402,72	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1064848,60	978430,12

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014.06.30 D. DUOMENIS

2014.07.17 Nr.F3-61

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P9	882414,26	835096,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		750677,62	724157,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		319888,19	300364,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		421447,95	421519,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8059,98	1823,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1281,50	451,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		131736,64	110939,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		131736,64	110939,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	874033,48	836192,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		664346,64	642138,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9978,43	8167,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		60709,03	64100,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		790,50	540,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		126574,87	97960,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11634,01	10535,00
XIV.	KITOS			12752,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	8380,78	-1096,00
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		8380,78	-1096,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8380,78	-1096,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore



Aldona Stagniūnienė

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.

2014 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014-07-18 Nr. D4-78
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 2013 biudžetinius metus, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

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

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ per 2014 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 2013m. finansinių ataskaitų 2014-02-24 Nr.D4-19.

III. PASTABOS

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

P1. Ilgalaikis materialusis turtas – 700173,46 Lt.

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 išipareigojimų 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. 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 - 261,99 Lt., (maisto produktai)

P4. Per vienus metus gautinos sumos – 332882,38 Lt. iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai – 189158,30 Lt., iš jų:

- Valstybės lėšos – 103886,13 Lt.;
- Savivaldybės lėšos – 85272,17 Lt.

Gautinos finansavimo sumos – 82195,44 Lt. (negauta 2014-06-30 aplinkos l. gautinų lėšų paraiška);

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 3090,77 Lt.

Sukauptos gautinos sumos – 247596,17 Lt

P5. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2014-06-30

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų šaltinis	Likutis Lt. 2014-06-30
LT 13 7044 0600 0607 4974	Mok.krepšelio l.	0,00
LT 58 7044 0600 0208 2517	Aplinkos biudžeto l.	78,30
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	23124,29
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	8328,18
Viso:		31530,77

P6. Finansavimo sumas.

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

Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį – 742626,93 Lt., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 352687,00 Lt. (MK)
- Iš savivaldybės biudžeto – 380318,30 Lt.
- Iš kitų šaltinių – 9621,63 Lt. (ES projektas)

P7. Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 265990,90 Lt.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2014 m. birželio 30 d.

2 lentelė. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2014-06-30

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
69270011	SODRA 30,98 proc.		18003,21	soc.draudimas
69220011	SODRA 9 arba 10 proc.		5396,69	DU
69230011	VMI prie LR Finansų ministerijos		5897,46	GPM
69210011	Lietuvos švit. darbuotojų profesinės sąjungos Marij. sav. susivienijimas		320,79	DU
69210011	ATLYGINIMAI (B)		38858,37	DU
6910001	Litesko UAB		23831,53	Kom.paslaugos
6910001	UAB Vilaré		83,91	Kom.paslaugos
6910001	LESTO AB		552,49	Kom.paslaugos
6910001	Sūduvos vandenys UAB		1273,27	Kom.paslaugos
6910001	UAB „Marijampolės šilumos tinkl.“		1850,09	šilumos punktas(ilg.t.)
6910001	TEO LT,AB		159,99	Ryšių paslaugos
6910001	UAB Garfus		428,32	Kitos prekės
6910001	Damsa UAB		26,18	Kitos prekės
6910001	Statybų namai UAB		209,50	Kitos prekės
6910001	Eksitonas Business Solutions UAB		511,83	Kitos paslaugos
6910001	Kauno grūdai AB		120	Kitos paslaugos
6910001	G4S Lietuva UAB		169,40	Kitos paslaugos
6910001	Imrena UAB		84,70	Kitos paslaugos
6910001	Kauno profilaktinės dezinfekcijos stotis UAB		66	Kitos paslaugos
6910001	Marij.apsk. atliekų tvark.cent.UAB		485,71	Kitos paslaugos
	Viso:	0	98329,44	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
	Viso:	0	0	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
69270012	SODRA 30,98 proc.		137,43	soc.draudimas
69220012	SODRA 9-10 proc.		66,54	DU
69230012	VMI prie LR Finansų ministerijos		42,60	GPM
6910001	UAB „Damsa“		2972,77	maisto produktai
6910001	UAB „Vigesta“		1993,28	maisto produktai
6910001	UAB Žemaitijos pienas		3584,30	maisto produktai
6910001	UAB Delikatesas		1083,18	maisto produktai
6910001	V. Giraičio gamybos ir komercijos įm.		1006,14	maisto produktai
6910001	UAB Laurisa		338,89	Kitos prekės
6910001	Brigitos Garunkštienės įmonė		38	Kitos prekės
6910001	Bitė Lietuva UAB		101,97	Ryšių paslaugos
	UAB Elektrum Lietuva		371,97	Kom.paslaugos
6910001	PAŠTAS		22,25	Kitos paslaugos
	Viso:	0	11759,32	
	Pavediminės l.(D)			
	Viso:	0	0	
	Iš viso įstaigoje:	0	110088,76	

P8. Grynasis turtas.

Perviršis – 14783,50 Lt. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.
Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8380,78 Lt.;
Ankstesnių metų perviršis – 6402,72 Lt.

P9. Pagrindinės veiklos pajamos.

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

Finansavimo pajamos – 750677,62 Lt., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 319888,19 Lt;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 421447,95 Lt.;
- Finansavimo pajamos iš ES – 8059,98 Lt.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 1281,50 Lt.
- Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 131736,64 Lt.

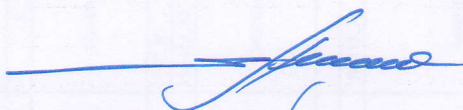
P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 874033,48 Lt., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 66434664 Lt
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 9978,43 Lt.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 60709,03 Lt.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 790,50 Lt.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 126574,87 Lt.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 11634,01 Lt.

P11. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas- 8380,78 Lt.

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

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35069,03	352687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-357196,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30559,46
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	33322,58	1242,80						-4005,92						30559,46
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1746,45	351444,20						-353190,65						0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	667805,96	380318,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-386874,40	0,00	0,00	0,00	0,00	82195,44	743445,30
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	667805,96							-7872,72					264,00	660197,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		380318,30						-379001,68					81931,44	83248,06
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):	7357,08	9896,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9806,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7447,20
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2016,18							-274,92						1741,26
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5340,90	9896,55						-9531,51						5705,94
4.	Iš kitų šaltinių:	3903,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1281,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2622,24
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3903,74	0,00						-681,50						-681,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								-600,00						3303,74
5.	Iš viso finansavimo sumų	714135,81	742901,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-755158,90	0,00	0,00	0,00	0,00	82195,44	784074,20