



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

Marijampolės savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto departamentui

2017-10-12 Nr. D3-96
Nr.

DĖL III KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS PATEIKIMO

Pateikiame III ketvirčio finansinę ataskaitą.
PRIDEDAMA.
6 lapai

Direktorė

Aldona Stagniūnienė


Daiva Žmuidienė, (8 343) 72524

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017-09-30 D. DUOMENIS

2017.10.12 Nr. F3-89

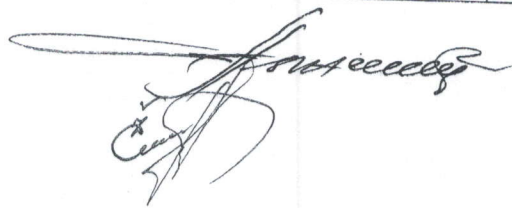
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P 1	186372,80	189312,69
I.1	Pletros darbai		26,47	42,36
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		26,47	42,36
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P 1	186346,33	189270,33
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		179390,01	181753,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4051,87	3382,30
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		143,26	229,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2761,19	3904,91
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P 3	62158,08	29286,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		858,01	1044,50
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		858,01	1044,50
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	57144,85	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			
III.6	Kitos gautinos sumos		57144,85	22909,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	4155,22	4329,02
	IŠ VISO TURTO:		248530,88	218599,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	P 7	189140,82	192871,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4708,81	5620,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179713,88	182480,58
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4718,13	4770,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		61952,53	26028,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 8	61952,53	26028,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			

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		1340,62	2,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36658,19	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22909,19	22909,19
F.	GRYNASIS TURTAS		1044,53	3117,44
I.	Dalininkų kapitalas	P 9	-2562,47	-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		-2562,47	-300,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2262,17	-1192,83
G.	MAŽUMOS DALIS		-300,30	892,53
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		248530,88	218599,66

Direktorė

Vyresnioji buhalterė



Aldona Stagniūniene

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017-09-30 D. DUOMENIS

2017-10-12 Nr. F3-88

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P 10	394846,94	389214,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		346247,68	334764,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145040,58	141903,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		201154,91	192579,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			265,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		52,19	15,84
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48599,26	54450,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		48599,26	54450,15
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P 11	397109,11	387715,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		322461,61	312307,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3811,09	4040,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		19046,23	20710,46
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1018,00	554,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		48328,35	48624,62
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		2443,83	1477,45
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P 12	-2262,17	1499,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2262,17	1499,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-2262,17	1499,42
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.

2017 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-12 Nr. D4-84
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 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 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 – 186372,80 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 – 62158,08 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje – 858,01 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo pusmečio pabaigoje nėra.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 57144,85 Eur. Lyginant su praėjusiais metais padidėjo 33498,33 eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

I lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2017-09-30

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.	43,47
LT 14 7044 0600 0208 2533	Įstaigos pajamų l.	3628,54
LT 74 7044 0600 0208 2520	Pavedim.l.(2 proc.nuo GPM)	483,21
Viso:		4155,22

APLINKOS LĖŠŲ LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 43,47 EUR likutis, tai pavėluotas tėvų mokėjimas už paslaugas.

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 – 189140,82 Eur. Pateikiamos 2017 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede.

P8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusiais metais padidėjo 35923,64 eur. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2017 m. rugsėjo 30 d. pateiktas 2017 m. III ketvirčio aiškinamajame rašte mokėtinos ir gautinos sumos.

P9. Grynas turtas - -2562,47 Eur.

Deficitas – 2562,47 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – -2262,17 Eur.;

Ankstesnių metų deficitas – 300,30 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 394846,94 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo pajamos padidėjo 11482,84 eur. lyginant su 2016 m pirmu pusmečiu, nes kilo darbo užmokestis.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 397109,11 Eur.
Sąnaudos padidėjo 9393,54 eur. lyginant su 2016 m III ketvirčiu, nes kilo darbo užmokestis ir padidėjo perkamų prekių ir paslaugų kainos.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – -2262,17 Eur.

PRIDEDAMA.

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 ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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	130130,31					-131041,67				4708,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5620,17	874,04					-1785,40				4708,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		129236,27					-129236,27				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	182480,58	178151,77					-180918,47				179713,88
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	182270,47	2742,54					-5509,24				179503,77
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	210,11	175409,23					-175409,23				210,11
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	4770,32										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3415,91						-52,19				4718,13
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1354,41						-52,19				3363,72
5.	Iš viso finansavimo sumų	192871,07	308282,08					-312012,33				189140,82