

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018-06-30 D. DUOMENIS


2018.07.18 Nr. F3-154

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	330839,30	334642,72
I.1	Plėtros darbai		10,59	21,18
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		10,59	21,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	330828,71	334621,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		320283,77	323134,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8821,19	8974,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		57,30	114,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1666,45	2397,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	60268,10	48031,67
I.	Atsargos		593,23	2211,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		593,23	2211,08
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	2920,81	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	48757,65	43913,39
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, turtą, paslaugas			1231,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48757,65	42636,57
III.6	Kitos gautinos sumos			45,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	7996,41	1907,20
	IŠ VISO TURTO:		391107,40	382674,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	331126,90	335734,82
I.	Iš valstybės biudžeto		8818,33	9405,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		320761,35	323159,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1547,22	3170,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54768,54	45022,98
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	54768,54	45022,98
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
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4463,44	9135,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21851,26	5690,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27810,65	27810,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		643,19	2386,41
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	5211,96	1916,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5211,96	1916,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3295,37	2254,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1916,59	-337,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		391107,40	382674,39

Direktorė



Aldona Stagniūniene

Vyresnioji buhalterė



Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018-06-30 D. DUOMENIS

2018.07.18 Nr. F3-153

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	313522,73	307288,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		272014,73	270353,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102188,52	118370,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169316,20	151957,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		510,01	25,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41508,00	36935,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41508,00	36935,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	310227,36	307605,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		242043,69	251937,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3803,54	2531,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16987,64	16512,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		534,00	350,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		42924,53	34972,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3933,96	1302,18
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	3295,37	-316,90
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3295,37	-316,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3295,37	-316,90
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.

2018 M. PIRMO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-18 Nr. D4-47
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

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 piniginių vienetais – eurai.

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

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ per 2018 metų pirmo pusmečio vidutiniškai dirbo 55 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 2017 m. finansinių ataskaitų 2018-02-15 Nr. D4-17. Visa pateikta informacija yra eurai.

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 – 330839,30 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 – 60268,10 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 – 593,23 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo ketvirčio pabaigoje 2920,81 Eur tai išmokėti atostoginiai.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 48757,65 Eur iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ir sodros sąnaudos – 27810,65 Eur., iš jų:

- Valstybės lėšos – 17164,54 Eur.;
- Savivaldybės lėšos – 10646,11 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 48757,65 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2018-06-30

Sąskaitos Nr.;	Asignavimų sumos	Likutis EUR.
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	99839,78	0,00
LT58 7044 0600 0208 2517 (B)	147269,45	1756,62
LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 2135,60 EUR LIKUTIS	35581,13	5764,58
LT74 7044 0600 0208 2520 pavediminė (D)	453,47	475,21
VISO		7996,41

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 1756,62 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 3628,98 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų

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 –331126,90 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 8818,33 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 320761,35 Eur
- Iš kitų šaltinių – 1547,22 Eur

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

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 54768,54 Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2018 m. birželio 30 d.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas	Kreditas	Pastabos	Eur.
69270011	SODRA 30,98 proc.		5742,6	soc.draudimas	
69210011	ATLYGINIMAI (B)		8636,55	DU	
69220011	SODRA 9/10 proc		1803,24	soc.draudimas	
69230011	GPM		1361,04	VMI	
69250001	Anstolė		105,90	Vykd. raštas	
69100011	Litesko UAB		250,40	Kom.paslaugos	
69100011	Energijos skirst. operatorius AB		146,81	Kom.paslaugos	
69100011	UAB Elektrom Lietuva		93,76	Kom.paslaugos	
69100011	BITĖ AB		33,04	Ryšių paslaugos	
69100011	Sūduvos vandenys UAB		294,98	Kom.paslaugos	
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c		41,63	Kom.paslaugos	
69100011	UAB Gubojos vaistinė		65,64	Kom.paslaugos	
	Viso:	0	18575,59		
	Mokinio krepšelio lėšos (K)				
69270019	SODRA 30,98 proc.		4125,23	soc.draudimas	
69210019	ATLYGINIMAI	2920,81		DU	
	Viso:	2920,81	4125,23		
	Įstaigos pajamų lėšos (S)				
69270012	SODRA 30,98 proc.		42,07	soc.draudimas	
69220012	SODRA 9/10 proc		20,7	soc.draudimas	
69230012	GPM		13,93	VMI	
69100012	BOLABRI UAB		10,07	Kitos paslaugos	
69100012	Lietuvos paštas AB		3,08	Kitos paslaugos	
69100012	MITYBA		3524,03		
	Viso:		3613,88		
	Iš viso įstaigoje:	2920,81	26314,70		

2920,81 EUR permoka tai išmokėti atostoginiai.

P9. Grynasis turtas 5211,96 Eur.

Perviršis – 5211,96 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3295,37 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 1916,59 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 313522,73 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 272014,73 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 102188,52 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 169316,20 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 510,01 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 41508,00 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 310227,36 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 242043,69 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3803,54 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 16987,64 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 534 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 42924,53 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 3933,96 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3295,37 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 ŠALTIŲ, 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 turtą	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):	9405,06	100293,25					-100879,98				8818,33
1.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	9405,06	1504,13					-2090,86				8818,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		98789,12					-98789,12				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	323159,62	162095,37					-164493,64				320761,35
2.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	323159,62	4361,95					-7275,91				320245,66
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		157733,42					-157217,73				515,69
3.1.	nepimigiamam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3170,14						-1622,92				1547,22
4.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	970,00						-510,01				459,99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2200,14						-1112,91				1087,23
5.	Iš viso finansavimo sumų	335734,82	262388,62					-266996,54				331126,90