

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018-09-30 D. DUOMENIS

201810.15 Nr. F3-203

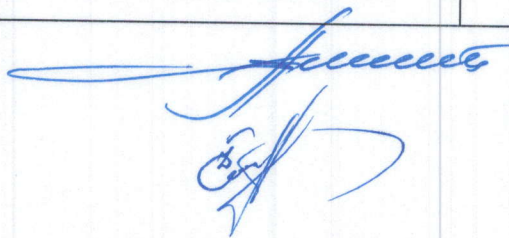
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	P 1	<b>328856,34</b>	<b>334642,72</b>
I.	Nematerialusis turtas		5,29	21,18
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		5,29	21,18
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	328851,05	334621,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		318858,17	323134,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8744,28	8974,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		28,64	114,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1219,96	2397,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	P 2		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	P 3	<b>78912,34</b>	<b>48031,67</b>
I.	Atsargos		874,92	2211,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		874,92	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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	68942,98	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		801,97	1231,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68141,01	42636,57
III.6	Kitos gautinos sumos			45,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	9094,44	1907,20
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>407768,68</b>	<b>382674,39</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P 7	<b>328496,99</b>	<b>335734,82</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		8285,45	9405,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		318691,40	323159,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1520,14	3170,14
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>76554,55</b>	<b>45022,98</b>
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	76554,55	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 išmokos			



Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		9107,41	9135,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39636,49	5690,17
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		27810,65	27810,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			2386,41
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas	P 9	2717,14	1916,59
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		2717,14	1916,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		800,55	2254,29
			1916,59	-337,70
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSA VIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		407768,68	382674,39

Direktorė



Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018-09-30 D. DUOMENIS

2018-10-15 Nr. F3-202

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P 10	<b>462690,02</b>	<b>394846,94</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		405849,72	346247,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		159873,24	145040,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245439,39	201154,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		537,09	52,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56840,30	48599,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		56840,30	48599,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P 11	<b>461889,47</b>	<b>397109,11</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		367949,91	322461,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5786,50	3811,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19634,22	19046,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		534,00	1018,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62797,50	48328,35
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5187,34	2443,83
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P 12	<b>800,55</b>	<b>-2262,17</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>800,55</b>	<b>-2262,17</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>800,55</b>	<b>-2262,17</b>
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.

### 2018 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-15 Nr. D4-68  
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 2018 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 57 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 – 328856,34 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 – 78912,34 Eur.**

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje – 874,92 Eur, (maisto produktai).

**P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo pusmečio pabaigoje nėra.**

**P5. Per vienus metus gautinos sumos – 68942,98 Eur.** Lyginant su praėjusiais metais padidėjo 25029,59 eur.

**P6. Pinigai banko sąskaitose:**

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2018-09-30

Įstaigos pavadinimas	Gauta lėšų (EUR)	Likutis sąskaitoje (EUR)
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	140494,13	0,00
LT14 7044 0600 0208 2533 (S)	46205,24	2029,33
LT58 7044 0600 0208 2517 (B)	218436,82	6694,02
LT74 7044 0600 0208 2520 pavediminė (D)	453,47	371,09
<b>VISO</b>		<b>9094,44</b>

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 6694,02 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis S lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 1829,08 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų bei 200,25 EUR S lėšų likutis.

**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 –328496,99 Eur. Pateikiamos 2018 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede.

**P8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusiais metais padidėjo 31531,57 eur. Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2018 m. rugsėjo 30 d. pateiktas 2018 m. III ketvirčio aiškinamajame rašte mokėtinos ir gautinos sumos.

**P9. Grynasis turtas - 2717,14 Eur.**

Perviršis – 2717,14 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 800,55 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 1916,59 Eur.



**P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 462690,02 Eur.**

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo pajamos padidėjo 67843,08 eur. lyginant su 2017 m pirmu pusmečiu, nes kilo darbo užmokestis.

**P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 461889,47 Eur.**

Sąnaudos padidėjo 64780,36 eur. lyginant su 2017 m III ketvirčiu, nes kilo darbo užmokestis ir padidėjo perkamų prekių ir paslaugų kainos.

**P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 800,55 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 ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ, PASKIRTŲ 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 neatlyginčinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginčinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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	140947,60					-142067,21				8285,45	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9405,06	2613,33					-3732,94				8285,45	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		138334,27					-138334,27				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	323159,62	233262,74					-237730,96				318691,40	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	323159,62	6638,58					-11496,96				318301,24	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		226624,16					-226234,00				390,16	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	3170,14	0,00					-1650,00				1520,14	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	970,00						-537,09				432,91	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2200,14						-1112,91				1087,23	
5.	Iš viso finansavimo sumų	335734,82	374210,34					-381448,17				328496,99	