

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019-06-30 D. DUOMENIS

2019.07.11 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	328702,96	332831,93
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	P 1	328702,96	332831,93
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		314581,37	317432,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8513,56	8667,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5608,03	6731,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	45090,69	37932,19
I.	Atsargos		225,16	1776,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		225,16	1776,34
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	720,94	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	35043,64	33762,64
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		1280,84	941,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33762,80	32790,68
III.6	Kitos gautinos sumos			30,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	9100,95	2393,21
	IŠ VISO TURTO:		373793,65	370764,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	328202,23	334094,60
I.	Iš valstybės biudžeto		6999,29	7856,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		320009,89	323127,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1193,05	3110,27
E.	ISIPAREIGOJIMAI		39636,02	35810,98
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	39636,02	35810,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		3952,57	348,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		32790,68	32790,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2892,77	2671,38

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	5955,40	858,54
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		5955,40	858,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5096,86	-1020,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		858,54	1879,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373793,65	370764,12

Ūkvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Valdereza Zaveckienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019-06-30 D. DUOMENIS

2019.07.11 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	413441,11	313522,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		356478,77	272014,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		137930,52	102188,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		218504,69	169316,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		43,56	510,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56962,34	41508,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		56962,34	41508,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	408344,25	310227,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		332379,10	242043,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4128,97	3803,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16867,98	16987,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		804,00	534,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43662,48	42924,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10501,72	3933,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	5096,86	3295,37
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		5096,86	3295,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5096,86	3295,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ūkvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Valdereza Zaveckienė

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.

2019 M. PIRMO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019-07-12 Nr. 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 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 2019 metų pusmečio vidutiniškai dirbo 58 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 2018 m. finansinių ataskaitų 2018-01-18 Nr. AT-1653(6.29E). 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 – 328702,96 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 isipareigojimų 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 – 45090,69 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 – 225,16 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – 720,94 Eur. S lėšų apmokėta išankstinė sąskaita.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 35043,64 Eur iš jų:

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai ir sodros sąnaudos – 32790,68 Eur., iš jų:

- Valstybės lėšos – 19358,83 Eur.;
- Savivaldybės lėšos – 13431,85 Eur.

Gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 1280,84 eur (tėvų mokėjimai)

Sukauptos gautinos sumos – 33762,80 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2019-06-30

Įstaigos pavadinimas	Gauta lėšų (EUR)	Likutis sąskaitoje 2019-06-30 (EUR)
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	136428,50	0
LT14 7044 0600 0208 2533 (S)	49982,86	8937,12
LT58 7044 0600 0208 2517 (B)	214420,47	54
LT74 7044 0600 0208 2520 D (PAVEDIMINĖ)	644,56	109,83
	VISO	9100,95

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 54 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis S lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 2074,82 EUR ir 6862,30 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų. Paraiška nepildyta, nes II ketv. sąmatos neužtenka.

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 –328202,23 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 6999,29 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 320009,89 Eur
- Iš kitų šaltinių – 1193,05 Eur

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

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 39636,02 Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2019 m. birželio 30 d.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas	Kreditas	Pastabos
69100011	Litesko UAB		261,19	Kom.paslaugos
69100011	Energijos skirst. operatorius AB		144,85	Kom.paslaugos
69100011	UAB Elektrom Lietuva		120,49	Kom.paslaugos
69100011	TELE2		25,48	Ryšių paslaugos
69100011	Sūduvos vandenys UAB		366,94	Kom.paslaugos
69100011	UAB Marij.apsk.atliekų tvarkymo c		41,63	Kom.paslaugos
	Viso:	0	960,58	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
69210012	ATLYGINIMAI	2,05		
69100012	UAB ARTOM	718,89		
69100012	Lietuvos paštas AB		2,38	Kitos paslaugos
69100012	MITYBA		2989,61	Kitos paslaugos
	Viso:	720,94	2991,99	
	Iš viso įstaigoje:	720,94	3952,57	

P9. Grynasis turtas 5955,40 Eur.

Perviršis – 5955,40 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5096,86 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 858,54 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 413441,11 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 356478,77 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 137930,528 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 218504,69 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 43,56 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 56962,34 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 408344,25 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 332379,10 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 4128,97 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 16867,98 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 804 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 43662,48 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 10501,72 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 5096,86 Eur.

PRIDEDAMA.

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

Ūkvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Valdereza Zaveckienė

Vyresn.buhalterė

Daiva Žmuidienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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
			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 viešajam	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):	7856,75	137073,06					-137930,52				6999,29
1.1.	nepinigminiam turtui	7856,75	644,56					-1502,02				6999,29
1.2.	kitoms įstaigoms		136428,50					-136428,50				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	323127,58	214420,47					-217538,16				320009,89
2.1.	nepinigminiam turtui	323127,58	2275,95					-5393,64				320009,89
2.2.	kitoms įstaigoms		212144,52					-212144,52				0,00
3.1.	nepinigminiam turtui											
3.2.	kitoms įstaigoms											
4.	Iš kitų šaltinių:	3110,27						-1917,22				1193,05
4.1.	nepinigminiam turtui	152,43						-43,56				108,87
4.2.	kitoms įstaigoms	2957,84						-1873,66				1084,18
5.	Iš viso finansavimo sumų	334094,60	351493,53					-357385,90				328202,23