

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020-03-31 D. DUOMENIS

2020.04.20 Nr. AT-

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	327305,88	329557,33
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
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	327305,88	329557,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		310304,57	311730,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		8139,92	8343,08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8861,39	9484,08
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P 2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 3	102221,99	44931,15
I.	Atsargos	P 3		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		757,36	1548,12
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		757,36	1548,12
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	95097,18	41674,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turio naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1487,69	920,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		93494,13	40318,99
III.6	Kitos gautinos sumos		115,36	435,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	6367,45	1708,50
	IŠ VISO TURTO:		429527,87	374488,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	323080,98	325988,67
I.	Iš valstybės biudžeto		5755,60	6184,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		315494,59	317101,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1830,79	2702,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98429,46	44206,26
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	98429,46	44206,26
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		4266,94	45,68
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51537,83	
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos		40318,99	40318,99
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2305,70	3841,59
F.	GRYNASIS TURTAS	P 9	8017,43	4293,55
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		8017,43	4293,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3723,88	2414,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4293,55	1879,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		429527,87	374488,48

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS

2020.04.20 Nr.AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	191414,36	176325,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		168917,40	147330,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50614,93	52909,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117094,05	94399,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1072,52	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		135,90	21,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22496,96	28995,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22496,96	28995,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	187690,48	170667,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		158274,94	134376,26
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		2251,45	2064,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8544,42	12078,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		151,00	263,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17033,43	21103,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1435,24	781,48
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P 12	3723,88	5658,23
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		3723,88	5658,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3723,88	5658,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

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.

2020 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-20 Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsenėlė“, 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 „Šypsenėlė“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2014 biudžetinius metus, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais – eurai.

Įstaiga, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, struktūriniųvienetų, neturi.

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsenėlė“ per 2020 metų I ketvirtį 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 2020 m. finansinių ataskaitų 2020-01-22 Nr.AT-1483(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 – 327305,88 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 – 102221,99 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 – 757,36 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo ketvirčio pabaigoje nėra.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 95097,18 Eur iš jų:

Gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 1487,69 Eur (tėvų mokėjimai)

Sukauptos gautinos sumos – 93494,13 Eur.

Kitos gautinos sumos – 115,36 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2020-03-31

Įstaigos pavadinimas	Gauta lėšų (EUR)	Likutis sąskaitoje 2020-03-31 (EUR)
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	34019,71	0
LT14 7044 0600 0208 2533 (S)	17531,18	3585,14
LT58 7044 0600 0208 2517 (B)	79291,48	1969,40
LT74 7044 0600 0208 2520 D (PAVEDIMINĖ)	297,14	812,91
	VISO	6367,45

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 1969,40 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis S lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 2654,11 EUR ir 931,03 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

P7. Finansavimo sumas.

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

Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį – 323080,98 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 5755,60 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 315494,59 Eur
- Iš kitų šaltinių – 1830,79 Eur

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

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 98429,46 Eur.

P9. Grynasis turtas 8017,43 Eur.

Perviršis – 8017,43 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3723,88 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 4293,55 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 191414,36 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 168917,40 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 50614,93 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 117094,05 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš ES šaltinių – 1072,52 Eur.
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 135,90 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 22496,96 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 187690,48 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 158274,94 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2251,45 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 8544,42 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 151 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 17033,43 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 1435,24 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3723,88 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (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):	6184,35	34316,85					-34745,60					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6184,35	297,14					-725,89					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		34019,71					-34019,71				5755,60	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	317101,84	79291,48					-80898,73				315494,59	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	317101,84	0,00					-1607,25					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		79291,48					-79291,48				315494,59	
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):											0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2702,48						-871,69				1830,79	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	993,98						-135,90				858,08	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1708,50						-735,79				972,71	
5.	Iš viso finansavimo sumų	325988,67	113608,33					-116516,02				323080,98	