

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020-06-30 D. DUOMENIS

2020.07.20 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	P 1	<b>325063,30</b>	<b>329557,33</b>
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 mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 1	325063,30	329557,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		308878,97	311730,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7945,55	8343,08
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		8238,78	9484,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	P 2		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	P 3	<b>98974,44</b>	<b>44931,15</b>
I.	Atsargos		801,27	1548,12
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		801,27	1548,12
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 apmokejimai	P 4		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	94410,30	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 turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1632,64	920,26
III.5	Suakauptos gautinos sumos		92662,30	40318,99
III.6	Kitos gautinos sumos		115,36	435,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	3762,87	1708,50
	IŠ VISO TURTO		424037,74	374488,48
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P 7	<b>321050,90</b>	<b>325988,67</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		5326,92	6184,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		314020,78	317101,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1703,20	2702,48
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>95520,14</b>	<b>44206,26</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P 8	95520,14	44206,26
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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 biudžeta			
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	Tiekejams mokėtinos sumos		2188,76	45,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50811,59	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40318,99	40318,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2200,80	3841,59
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P 9	<b>7466,70</b>	<b>4293,55</b>
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			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7466,70	4293,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3173,15	2414,36
			4293,55	1879,19
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		424037,74	374488,48

Direktore

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020-06-30 D. DUOMENIS

2020.07.20Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P 10	<b>395353,87</b>	<b>413441,11</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		363178,30	356478,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		112605,03	137930,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		248745,43	218504,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1564,35	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		263,49	43,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32175,57	56962,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32175,57	56962,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P 11	<b>392180,72</b>	<b>408344,25</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		335377,81	332379,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4494,03	4128,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10888,79	16867,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		151,00	804,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25632,59	43662,48
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15636,50	10501,72
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P 12	<b>3173,15</b>	<b>5096,86</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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>3173,15</b>	<b>5096,86</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3173,15</b>	<b>5096,86</b>
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.

### 2020 M. PIRMO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

#### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-07-20 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 2020 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 2019 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 – 325063,30 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 – 98974,44 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 – 801,27 Eur, (maisto produktai).**

**P4. Išankstiniai apmokėjimai – nėra.**

**P5. Per vienus metus gautinos sumos – 94410,30 Eur iš jų:**

Gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 1632,64 Eur (tėvų mokėjimai)

Sukauptos gautinos sumos – 92662,30 Eur.

Kitos gautinos sumos – 115,36 Eur.

**P6. Pinigai banko sąskaitose:**

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2020-06-30

Įstaigos pavadinimas	Gauta lėšų (EUR)	Likutis sąskaitoje 2020-06-30 (EUR)
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	92912,90	0,00
LT58 7044 0600 0208 2517 (B) LIKO 64,12	210772,15	365,58
LT14 7044 0600 0208 2533 (S)	29708,20	2190,19
LT74 7044 0600 0208 2520 paved. (D) + 500 PEOJ.	760,32	1207,10
<b>VISO</b>		<b>3762,87</b>

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 64,12 EUR B lėšos ir 301,46 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 2190,19 EUR

**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 – 321050,90 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 5326,92 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 314020,78 Eur
- Iš kitų šaltinių – 1703,20 Eur

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

**Trumpalaikiai įstaigos** įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 95520,14 Eur.

**P9. Grynasis turtas 7466,70 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 – 3173,15 Eur.;

Ankstesnių metų perviršis – 4293,55 Eur.

**P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 395353,87 Eur.**

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

**Finansavimo pajamos – 363178,30 Eur., iš jų:**

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 112605,03 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 248745,43 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš ES užsienio valstybių – 1564,35 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 263,49 Eur.

**Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 32175,57 Eur.**

**P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 392180,72 Eur., iš jų:**

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 335377,81 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 4494,03 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 10888,79 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 151,00 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 25632,59 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 15636,50 Eur.

**P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3173,15 Eur.**

PRIDEDAMA.

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

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresn.buhalterė

Daiva Žmuidienė

