

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019-03-31 D. DUOMENIS

2019.04.12 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	330767,39	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	330767,39	332831,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		316006,97	317432,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8590,46	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		6169,96	6731,98
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	91993,06	37932,19
I.	Atsargos		1199,02	1776,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1199,02	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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 5	78534,55	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		259,68	941,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78274,87	32790,68
III.6	Kitos gautinos sumos			30,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 6	12259,49	2393,21
	IŠ VISO TURTO:		422760,45	370764,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 7	330172,84	334094,60
I.	Iš valstybės biudžeto		7427,98	7856,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		321568,73	323127,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1176,13	3110,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86070,84	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	86070,84	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų 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 mokėtinų sumos		8506,94	348,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43774,33	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		32790,68	32790,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		998,89	2671,38
F.	GRYNASIS TURTAS		6516,77	858,54
I.	Dalininkų kapitalas	P 9		
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		6516,77	858,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5658,23	-1020,65
G.	MAŽUMOS DALIS		858,54	1879,19
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		422760,45	370764,12

Direktorė

Aldona Stagniūnienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Žmuidienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ŠYPSENĖLĖ"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.04.12 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P 10	176325,57	156053,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		147330,07	135378,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		52909,28	49387,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		94399,01	85664,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21,78	326,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28995,50	20675,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28995,50	20675,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P 11	170667,34	154303,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		134376,26	119121,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2064,54	1860,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12078,50	12502,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		263,00	166,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21103,56	18880,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		781,48	1773,53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P 12	5658,23	1749,76
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5658,23	1749,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5658,23	1749,76
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.

2019 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-12 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 2014 biudžetinius metus, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

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

Marijampolės vaikų lopšelyje-darželyje „Šypsėnėlė“ per 2019 metų I 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 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 – 330767,39 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 – 91993,06 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 – 1199,02 Eur, (maisto produktai).

P4. Išankstiniai apmokėjimai – pirmo ketvirčio pabaigoje nėra.

P5. Per vienus metus gautinos sumos – 78534,55 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 - 259,68 eur (tėvų mokėjimai)

Sukauptos gautinos sumos – 78274,87 Eur.

P6. Pinigai banko sąskaitose:

1 lentelė. Pinigai banko sąskaitose 2019-03-31

Įstaigos pavadinimas	Gauta lėšų (EUR)	Likutis sąskaitoje 2019-03-31 (EUR)
LT13 7044 0600 0607 4974 (K)	36330,20	0
LT14 7044 0600 0208 2533 (S)	24639,01	11826,38
LT58 7044 0600 0208 2517 (B)	63249,27	323,28
LT74 7044 0600 0208 2520 D (PAVEDIMINĖ)	223,90	109,83
	VISO	12259,49

Likutis aplinkos lėšų sąskaitoje LT58 7044 0600 0208 2517 (B) 323,28 EUR yra tėvų įmoka už paslaugas pervestos iš pašto ir sumokėta tėvų.

Likutis S lėšų sąskaitoje LT14 7044 0600 0208 2533 (S) 8767,77 EUR ir 3058,61 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 –330172,84 Eur., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 7427,98 Eur
- Iš savivaldybės biudžeto – 321568,73 Eur
- Iš kitų šaltinių – 1176,13 Eur

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

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 86070,84 Eur.

Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2019 m. kovo 31 d.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas	Kreditas	Pastabos	Eur.
69270011	SODRA 30,98 proc.		489,93	soc.draudimas	
69210011	ATLYGINIMAI (B)		17525,68	DU	
69220011	SODRA 9/10 proc		5764,69	soc.draudimas	
69230011	GPM		3687,95	VMI	
69100011	Nacionalinis maisto ir veterinarijos rizikos vertinimo institutas		32	Kitos paslaugos	
69100011	Litesko UAB		2231,97	Kom.paslaugos	
69100011	Energijos skirst. operatorius AB		172,86	Kom.paslaugos	
69100011	UAB Elektrom Lietuva		115,12	Kom.paslaugos	
69100011	TELE2		24,62	Ryšių paslaugos	
69100011	Sūduvos vandenys UAB		513,92	Kom.paslaugos	
69100011	UAB Marij.ąpsk.atliekų tvarkymo c		34,92	Kom.paslaugos	
	Viso:	0	30593,66		
	Mokinio krepšelio lėšos (K)				
69270019	SODRA 30,98 proc.		250,51	soc.draudimas	
69210019	ATLYGINIMAI		10175,14	DU	
69220019	SODRA 9/10 proc		3674,54	soc.draudimas	
69230019	GPM		1816,51	VMI	
69230019	PROFSAJUNGA		9,71	VMI	
	Viso:	0	15926,41		
	Įstaigos pajamų lėšos (S)				
69270012	SODRA 1,45 proc.		5,42	soc.draudimas	
69210012	ATLYGINIMAI		217,24	DU	
69220012	SODRA 9/10 proc		82,16	soc.draudimas	
69230012	GPM		74,85	VMI	
69100012	Lietuvos paštas AB		3,57	Kitos paslaugos	
69100012	MITYBA		5377,96	Kitos paslaugos	
	Viso:		5761,20		
	Iš viso įstaigoje:		52281,27		Eur.

P9. Grynasis turtas 6516,77 Eur.

Perviršis – 6516,77 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl didesnių pagrindinės veiklos pajamų, lyginant su pagrindinės veiklos sąnaudomis.
Pagrindinės veiklos perviršis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6558,23 Eur.;
Ankstesnių metų perviršis – 858,54 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos – 176325,57 Eur.

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

Finansavimo pajamos – 147330,07 Eur., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 52909,28 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 94399,01 Eur.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 21,78 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 28995,50 Eur.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 170667,34 Eur., iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 134376,26 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2064,54 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 12078,50 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 263 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 21103,56 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 781,48 Eur.

P12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 5658,23 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 ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	9	10	11	12	13						
1	2	3	4	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	36554,10	-36982,87									7427,98	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7856,75	223,90	-652,67									7427,98	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		36330,20	-36330,20									0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	323127,58	63249,27	-64808,12									321568,73	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	323127,58		-1558,85									321568,73	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		63249,27	-63249,27									0,00	
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):													
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	3110,27												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	152,43		-1934,14									1176,13	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2957,84		-21,78									130,65	
5.	Iš viso finansavimo sumų	334094,60	99803,37	-103725,13									330172,84	