

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŠYPSENĖLĖ“

Įm. kodas 191649519, R.Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS	P01	365505,18	369547,27
I	Nematerialusis turtas			
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	P02	365505,18	369547,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		287529,32	288952,73
II.3	Infrastruktūros statiniai		19189,79	19452,64
II.4	Kiti statiniai		16747,25	16971,56
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25641,96	26248,91
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16396,87	17921,43
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		223286,24	125247,54
I	Atsargos		13231,91	24120,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	13231,91	24120,46
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	P04	438,03	627,12
III	Per vienus metus gautinos sumos		202232,14	100062,91
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	P05	10991,20	10773,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos		176898,51	78550,55
III.6	Kitos gautinos sumos		14342,43	10739,14
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	7384,16	437,05
	IŠ VISO TURTO:		588791,42	494794,81

Elektroninio dokumento nuorašas

D	FINANSAVIMO SUMOS	P07	358072,61	368788,27
I	Iš valstybės biudžeto		23732,16	25265,64
II	Iš savivaldybės biudžeto		333317,41	342105,93
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		316,82	384,74
IV	Iš kitų šaltinių		706,22	1031,96
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		179339,28	78550,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		179339,28	78550,55
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P08	8246,40	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		92542,33	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P09	78550,55	78550,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		51379,523	47455,99
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		51379,53	47455,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3923,54	42505,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47455,99	4950,73
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		588791,42	494794,81

Direktorė
Vyriausioji buhalterė

Valentina Pranckevičienė
Asta Šuopienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŠYPSENĖLĖ“
 Įm. kodas 191649519, R.Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		345051,03	1402808,79
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		316326,15	1301997,02
I.1	Iš valstybės biudžeto		137879,83	511758,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		178052,66	789645,90
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		67,92	271,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		325,74	321,27
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28724,88	100811,77
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	28724,88	100811,77
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		341127,49	1360303,50
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P11	281170,66	1059378,71
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4042,09	13849,81
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12060,23	33600,18
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		240,00	3660,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3344,69	147261,17
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35526,07	32150,36
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		3063,75	70402,77
XIV	KITOS		1680,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3923,54	42505,29
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,03
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3923,54	42505,26
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3923,54	42505,26
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
 Vyriausioji buhalterė

Valentina Pranckevičienė
 Asta Šuopienė



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.

2024 M. I-JO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**Nr. AT-
Marijampolė**

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Šypsėnėlė“ (toliau - Įstaiga), buvo įregistruotas Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 4 d., rejestro Nr.021142. Įstaigos steigėjas - Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas; valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.01.01.01.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Jos buveinės adresas: R.Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė, Įstaigos kodas 191649519.

Įstaiga yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 m. I-mą ketvirtį, pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis materialus turtas bei atsargos į apskaitą įtraukiami kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Įstaiga, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, struktūrinių vienetų, neturi.

Įstaigoje per 2024 metų I-mą ketvirtį vidutiniškai dirbo 61 darbuotojas.

Mažėjantis gimstamumas, jaunų šeimų išvykimas į užsienį gali paveikti vaikų mažėjimą grupėse, tačiau per ataskaitinį laikotarpį tai didelės įtakos neturėjo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaigos apskaitos politika yra aprašyta aiškinamajame rašte prie 2023 m. finansinių ataskaitų 2024-02-29 Nr. AT-3282 (6.29E).

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P01 Nematerialusis turtas

Įstaigoje esančio nematerialiojo turto likutinė vertė nulinė. Per 2024 m. I- mą ketvirtį nematerialaus turto įsigyta arba nemokamai gauta nebuvo. Įstaigoje yra visiškai amortizuoto nematerialaus turto naudojamo veikloje. Jo įsigijimo savikaina 855,31 EUR: tai įstaigos internetinis puslapis, kurio savikaina 63,49 EUR ir buhalterinės apskaitos programa, kurios įsigijimo savikaina 791,82 EUR.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Pagal panaudos sutartį gauto turto (žemė) vertė – 68929,56 EUR apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje.

Įstaigoje yra 49 vienetai visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 57303,95 EUR.

P03 Atsargos

Atsargų likutį – 13231,91 EUR sudaro: maisto produktai – 1523,77 EUR, prekės remontui ir kitos prekės– 11708,14 EUR.

Visas įstaigos trumpalaikis turtas, naudojamas veikloje, kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Jo vertė 2024 m. kovo 31 d. yra 166682,44 EUR.

P04 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai 438,03 EUR ateinančių laikotarpių sąnaudos.

P05 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 10991,20 EUR: už ugdymą – 4479,10 EUR, už maitinimą – 6521,37 EUR, nuvertėjimas – 9,27 EUR.

P06 Pinigai banko sąskaitose

Pinigų likutis banke – 7384,16 EUR:
savivaldybės biudžeto lėšos (B) – 148,27 EUR;
savivaldybės biudžeto lėšos (S) – 462,09 EUR;
lėšos projektams – 2800,00 EUR;
kitos lėšos (parama) – 437,05 EUR;
įmokos už paslaugas – 3536,75 EUR.

P07 Finansavimo sumos

Informacija apie įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto priede.

P08 Tiekėjams mokėtinos sumos

Mokėtina suma 8246,40 EUR už 2024 m. kovo mėn.: už paslaugas ir prekes – 4459,92 EUR, už maisto produktus – 3786,48. Pradelstų mokėjimų neturime.

P09 Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptas mokėtinas sumas 78550,55 EUR sudaro atostogų rezervas: sukauptos atostoginių sąnaudos 77427,83 EUR, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1122,72 EUR.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

P10 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už išlaikymą švietimo - įstaigose per ataskaitinį laikotarpį 28724,88 EUR. Iš jų:
už ugdymą – 12015,00 EUR;
už maitinimą – 16709,98 EUR.

P11 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo

1.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	281170,66
1.1.	Darbo užmokesčio	276944,83
1.2.	Socialinio draudimo	4225,83

PRIDEDAMA.

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

Direktorė

Valentina Pranckevičienė

Vyr. buhalterė

Asta Šuopienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio "Šypsėnėlė"

2024 m. I-mo ketvirčio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto

1 priedas

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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	25265,64	96351,01						-97884,49			23732,16
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24485,32	3628,24	0	0	0	0	-5161,72	0	0		22951,84
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	780,32	92722,77	0	0	0	0	-92722,77	0	0		780,32
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	342105,93	110911,52						-119700,04			333317,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	341478,81		398,50	0	0	0	-11946,20	0	0	0	329931,11
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	627,12	110911,52	-398,50	0	0	0	-107753,84	0	0		3386,30
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)	384,74							-67,92			316,82
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	384,74	0	0	0	0	0	-67,92	0	0	0	316,82
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Iš kitų šaltinių	1031,96							-325,74			706,22
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	594,91	0	0	0	0	0	-325,74	0	0	0	269,17
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	437,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	437,05
5	Iš viso finansavimo sumų	368788,27	207262,53					-217978,19				358072,61

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	61 - Asta Šuopienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. I ketv. finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-12 Nr. AT-539 (6.28 E)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Šypsenėlė"-Direktorius Valentina Pranckevičienė 2024-04-12; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Šypsenėlė" Asta Šuopienė 2024-04-12
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
