MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"
190449259, Marijampolė, P. Vaičaičio g. 24

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.19 Nr. AT-3910
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**410 586,48**	**420 870,50**
I.	Nematerialusis turtas		1,45	1,45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,45	1,45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		410 585,03	420 869,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		357 744,32	363 083,80
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15 247,06	16 569,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 636,91	14 049,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 719,03	7 808,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 237,71	19 357,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**113 496,86**	**58 513,32**
I.	Atsargos	**P08**	1 501,43	850,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 501,43	850,15
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	**P09**	1 943,16	54,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos	**P10**	103 195,78	49 878,05
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		1 692,01	1 143,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99 148,96	48 734,96
III.6	Kitos gautinos sumos		2 354,81	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**P11**	6 856,49	7 730,18
	IŠ VISO TURTO:		524 083,34	479 383,82
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**409 786,82**	**425 137,43**
I.	Iš valstybės biudžeto		5 324,73	6 374,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		391 404,78	398 725,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		13 057,31	20 036,88
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	**P17**	**106 156,08**	**51 985,59**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		106 156,08	51 985,59
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		2 354,81	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		2 354,81	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 573,81	1 486,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		48 377,43	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		48 422,77	48 422,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 427,26	2 076,44
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**8 140,44**	**2 260,80**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 140,44	2 260,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 879,64	-230,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 260,80	2 491,41
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		524 083,34	479 383,82

Direktorė Valentina Pranckevičienė

Vyresnioji buhalterė Roma Žukauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"
190449259, Marijampolė, P. Vaičaičio g. 24

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.19 Nr. AT-3910
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	**P21**	**573 880,16**	**534 930,60**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		523 391,27	464 511,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		167 865,10	165 423,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		347 002,47	293 794,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 523,70	5 293,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 488,89	70 418,67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 488,89	70 418,67
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P22**	**568 000,52**	**530 344,54**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		458 570,05	404 814,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 884,02	11 231,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 385,06	18 977,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		693,30	783,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		28 689,98	26 415,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48 305,64	63 197,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 472,47	4 924,91
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**P18**	**5 879,64**	**4 586,06**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
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**		**5 879,64**	**4 586,06**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**5 879,64**	**4 586,06**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Valentina Pranckevičienė

Vyresnioji buhalterė Roma Žukauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

2020 M. TREČIO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-19 Nr. AT-3910
Marijampolė

I. Bendroji dalis

1. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos buveinės adresas: Marijampolė, P. Vaičaičio g. 24. Įstaigos kodas 190449259.
2. Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Pasaka" yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Marijampolės savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių.
3. Įstaigos savininkė yra Marijampolės savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybė, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
4. Įstaigoje 2020 m. vidutinis darbuotojų skaičius 55.
5. Įstaiga kontroliuojamų subjektų neturi.
6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.
7. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Sprendimų dėl teisinių ginčų nevyksta.
9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais eurais.

II. Apskaitos politika

10. Vaikų lopšelio-darželio „Pasaka" apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.
11. Apskaitos politika ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo keičiama.

III. Pastabos

P08. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio „Atsargos" sumą 1.501,43 eurus sudaro maisto produktų likučių suma.

P09. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio „Išankstiniai apmokėjimai" 1.943,16 eurus sudaro: 1.852,26 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo atostoginių sąnaudos už spalio mėn., 90,90 eurus sudaro būsimų laikotarpių sąnaudos (įstaigos pajamų lėšos).

P10. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio "Per vienerius metus gautinos sumos" 103.195,78 eurų sumą sudaro : 1.692,01 eurai gautinos sumos už suteiktas paslaugas (įstaigos pajamų lėšos), sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 37.677,62 eurai kitoms išlaidoms, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 60.299,17 eurai kitoms išlaidoms, 1.172,17 eurai sukauptos finansavimo sumos atsargoms valstybės biudžeto lėšos nemokamam maitinimui, kitos gautinos sumos 2. 354,81 eurai (nepervestos įstaigos pajamos į biudžetą).

P11. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje "Pinigai ir pinigų ekvivalentai" sumą 6.856,49 eurus sudaro : mokymo lėšos 42,00 eurai, 15,82 eurai biudžeto lėšos, įstaigos pajamų lėšos 4.630,98 eurai, 1.867,69 eurai (kitų šaltinių lėšos kitoms išlaidoms 698,75 eurai, atsargoms 1.168,94 eurai), 300 eurai biudžeto lėšos (projekto lėšos) .

P12. Finansavimo sumų detalizavimas pagal VSAFAS "Finansavimo sumos" nuostatas ir šio standarto forma pateikta priede prie aiškinamojo rašto.

P17. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje "Trumpalaikiai įsipareigojimai" sumą 106.156,08 eurų sumą sudaro: mokėtinos sumos biudžetui 2.354,81 eurai (pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą), tiekėjams mokėtinos sumos 4.573,81 eurai (už komunalines paslaugas ir kitas paslaugas 1.234,69 eurai, 2.072,34 eurai už maisto produktus, 1.172,17 eurai už maisto produktus nemokamo maitinimo, 94,61 eurai už ryšių paslaugas-kitų šaltinių lėšos).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 48.377,43 eurai iš jų: 47.508,03 eurai mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, mokėtinos socialinio draudimo įmokos, kitos mokėtinos sumos darbuotojams, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, darbdavių socialinė parama pinigais, 869,40 eurai mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.

Sukauptas mokėtinas sumas 48.422,77 eurus sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos 47.729,43 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 693,34 eurai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 2.427,26 eurai ateinančių laikotarpių pajamos (permokų suma už mitybą ir ugdymą).

P18. Veiklos rezultatų ataskaitos ataskaitoje perviršis 5.879,64 eurai, kurį sudaro pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas. Perviršis susidarė, dėl priskaičiuotų ir išmokėtų ateinančių laikotarpių atostoginių (už spalio mėn.) ir soc. draudimo įmokų nuo priskaičiuotų ir išmokėtų atostoginių (už spalio mėn.) ir sąnaudų sumažėjimo.

P21. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos pajamos" 573.880,16 eurų sumą sudaro: 523.391,72 eurai finansavimo pajamos (lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 58.879,34 eurais, dėl gauto finansavimo susijusio su sąnaudų apmokėjimu). 50.488,89 eurai pagrindinės veiklos pajamos (įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje – už mitybą ir ugdymą). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos sumažėjo, 19.929,48 eurais, dėl 2020 m., kovo 16 d. Lietuvos Respublikoje paskelbto karantino, kurio metu vaikų lopšelis-darželis nevykdė veiklos.

22. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos sąnaudos" 568.000,52 eurų sumą sudaro, sąnaudos susijusios su įstaigos veikla. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 53.755,24 eurais, dėl padidinto daro užmokesčio pagal Vyriausybės nutarimus. 14.891,76 eurais sumažėjo sunaudotų atsargų sąnaudos, dėl nuo 2020 m. kovo 16 d. karantino laikotarpiu įstaigai nevykdžius veiklos.

3.592,50 eurais sumažėjo komunalinių paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Sąnaudų už komunalines paslaugas sumažėjimą lėmė šiltesnės klimato sąlygos ir įstaigai nevykdžius veiklos karantino laikotarpiu.

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

Direktorė Valentina Pranckevičienė

Vyresnioji buhalterė Roma Žukauskienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"
2020 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 viešojo sektoriaus subjektams	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):**	**6 374,58**	**151 159,57**		**75,36**			**-152 284,78**				**5 324,73**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	**6 374,58**	**1 812,70**		**75,36**			**-2 937,91**				**5 324,73**
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		**149 346,87**					**-149 346,87**				
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**398 725,97**	**304 601,64**		**245,96**			**-312 168,79**				**391 404,78**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	**398 725,97**	**2 600,00**		**245,96**			**-10 467,15**				**391 104,78**
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		**302 001,64**					**-301 701,64**				**300,00**
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**20 036,88**	**1 531,36**		**12,77**			**-8 523,70**				**13 057,31**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	**17 615,11**	**1 123,80**	**-5 000,00**	**12,77**			**-1 393,12**				**12 358,56**
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	**2 421,77**	**407,56**	**5 000,00**				**-7 130,58**				**698,75**
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**425 137,43**	**457 292,57**	**0,00**	**334,09**			**-472 977,27**				**409 786,82**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis