

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

190449259, Marijampolė, P. Vaičaičio g. 24

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.03.31 D. DUOMENIS**

2018.04.19 Nr.D4-176 (4.12.)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS		P03	416 330,59	419 709,80
I. Nematerialusis turtas			147,02	178,22
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			147,02	178,22
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		P04	416 183,57	419 531,58
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			375 542,47	377 322,28
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			19 653,74	20 094,38
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			11 715,89	11 998,96
II.6 Transporto priemonės				
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			1 242,89	1 624,48
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			8 028,58	8 491,48
II.10 Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			79 097,38	50 160,43
I. Atsargos		P08	892,11	882,61
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			892,11	882,61
I.3 Nebaigtą gaminti produkciją ir nebaigtos vykdty sutartys				
I.4 Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)				
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstiniai apmokėjimai		P09	254,12	35,38
III. Per vienus metus gautinos sumos		P10	72 316,54	45 453,14
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			1 208,48	1 168,87
III.5 Sukauptos gautinos sumos			69 277,93	44 284,27
III.6 Kitos gautinos sumos			1 830,13	
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		P11	5 634,61	3 789,30
IŠ VISO TURTO:			495 427,97	469 870,23
D. FINANSAVIMO SUMOS		P12	417 944,15	421 605,86
I. Iš valstybės biudžeto			6 887,45	7 307,51
II. Iš savivaldybės biudžeto			392 330,08	394 525,81
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				
IV. Iš kitų šalių			18 726,62	19 772,54
E. JSIPAREIGOJIMAI			75 164,56	47 067,81
I. Ilgalaikiai jsipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjimai				
I.3 Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai				
II. Trumpalaikiai jsipareigojimai		P17	75 164,56	47 067,81
II.1 Ilgalaikių atidėjimų einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				
II.2 Ilgalaikių jsipareigojimų einaujančių metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
II.4 Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			1 830,13	
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui			1 830,13	
II.7 Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9 Tiekiama mokėtinos sumos			4 854,25	1 559,37
II.10 Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai			27 875,84	5 586,35
II.11 Sukauptos mokėtinos sumos			37 870,77	37 870,77
II.12 Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			2 733,57	2 051,32
F. GRYNASIS TURTAS			2 319,26	1 196,56
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		2 319,26	1 196,56
IV.1	Einamųjų metu pervažis ar deficitas		1 122,70	1 627,73
IV.2	Ankstesnių metu pervažis ar deficitas		1 196,56	-431,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		495 427,97	469 870,23

Direktorė

Valentina Pranckevičienė

Vyresnioji buhalterė

Roma Žukauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

190449259, Marijampolė, P. Vaičaičio g. 24

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.03.31 D. DUOMENIS

2018.04.19 Nr.D4-177 (4.12.)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P21	154 647,78	146 576,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		136 362,53	125 954,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		42 582,23	45 681,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		91 608,84	78 704,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 171,46	1 568,58
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		18 285,25	20 621,99
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 285,25	20 621,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	153 525,08	146 978,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		112 987,30	111 992,14
II.	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 379,21	2 136,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 792,63	12 538,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		166,00	130,00
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17 705,05	18 927,84
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 494,89	1 253,70
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P18	1 122,70	-402,28
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		1 122,70	-402,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 122,70	-402,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Valentina Pranckevičienė

Roma Žukauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

2018 M. PIRMO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-19 Nr.D4-178(4.12.)
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 2018 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 2017 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.
11. Apskaitos politika ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo keičiama.

III. Pastabos

P08. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio „Atsargos“ sumą 892,11 eurus sudaro maisto produktų likučio suma.

P09. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio “Išankstiniai apmokėjimai” sumą 254,12 eurus sudaro: 203,19 eurai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (įstaigos pajamų lėšos), 9,69 eurai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (kitų šaltinių lėšos), 41,24 eurai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų šaltinių (prenumeratos sąnaudos).

P10. Finansinės būklės ataskaitos straipsnio “Per vienerius metus gautinos sumos” 72.316,54 eurų sumą sudaro : 980,63 eurai gautinos sumos už suteiktas paslaugas (įstaigos pajamos- už mitybą), 227,85 eurai gautinos sumos už suteiktas paslaugas (įstaigos pajamos- už ugdymą), sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 28.312,18 eurai kitoms išlaidoms, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 40.965,75 eurai kitoms išlaidoms, kitos gautinos sumos 1.830,13 eurai (nepervestos įstaigos pajamos į savivaldybės biudžetą).

P11. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje “Pinigai ir pinigų ekvivalentai” sumą 5.634,61 eurus sudaro – įstaigos pajamų lėšos 2.203,86 eurai ir 3.430,75 eurai kitų šaltinių lėšos (kitoms išlaidoms 1.929,70 eurai, nepiniginiam turtui 1.501,05 eurai).

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

P17. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Įsipareigojimai“ sumą 75.164,56 eurų sumą sudaro: 1.830,13 eurai mokėtinis sumos biudžetui (pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą), tiekėjams mokėtinis sumos - už paslaugas ir prekes 4.854,25 eurai (už kvalifikaciją 15 euru, 3064,18 eurai už šildymą, 211,24 eurai už vandenį, 80,62 eurai už atliekų išvežimą, 94,36 eurai už ryšių paslaugas, 38,52 eurai už remonto darbus, 1.237,91 eurai už maisto produktus, už kitas paslaugas 15,75 eurai, už šildymo sistemos priežiūrą 69,27 eurai, už maisto produktus nemokamo maitinimo 27,40 eurai).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27.875,84 eurai iš jų: 19.153,50 eurai mokėtinas darbo užmokesčis, mokėtinas gyventojų pajamų mokesčis, mokėtinis socialinio draudimo įmokos, kitos mokėtinis sumos darbuotojams, 8.722,34 eurai mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos.

Sukauptas mokėtinis sumas 37.870,77 eurus sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos 29.021,50 eurai ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 8.849,27 eurai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 2.733,57 eurai ateinančių laikotarpį pajamos (permokų suma už mitybą ir ugdymą).

P18. Finansinės būklės ataskaitoje perviršis 1.122,70 eurai, kuriuos sudaro pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas .

Įstaigos pajamos ir sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį parodoma veiklos rezultatų ataskaitoje.

P21. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos pajamos“ 154.647,78 euru sumą sudaro: 136.362,53 eurai finansavimo pajamos (lyginant su praėjusiui laikotarpiu padidėjo 27.775,03 eurais dėl gauto finansavimo susijusio su sąnaudų apmokėjimu), 18.285,25 eurai pagrindinės veiklos pajamos (įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje – už mitybą ir ugdymą).

P22. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 153.525,08 euru sumą sudaro, sąnaudos susijusios su įstaigos veikla, kurių padidėjimą lėmė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo priskaitymų padidėjimas (dėl MMA padidinimo ir pedagogų darbo užmokesčio padidinimo, pagal galiojančius vyriausybės nutarimus)

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"
2018 m. pirmo ketvirčio tarpiniai finansiniai ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems vienojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne vienojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	
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):	7 307,51	31 734,83					-32 154,89				6 887,45
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 307,51	34,25					-454,31				6 887,45
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		31 700,58					-31 700,58				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	394 525,81	74 846,79					-77 042,52				392 330,08
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	394 525,81	500,00					-2 695,73				392 330,08
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74 346,79					-74 346,79				
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:	19 772,54	538,29		587,25			-2 171,46				18 726,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17 411,25	538,29		587,25			-1 739,87				16 796,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 361,29						-431,59				1 929,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	421 605,86	107 119,91		587,25			-111 368,87				417 944,15

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

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Valentina Pranckevičienė

(parašas)

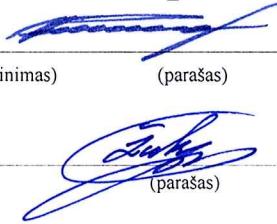
(vardas, pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Roma Žukauskienė

(vardas, pavardė)



(parašas)



(vardas, pavardė)