

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

**2019 METŲ I KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019-05-02**

Turinys:

1. Finansinės būklės ataskaita
2. Veiklos rezultatų ataskaita
3. Aiškinamasis raštas
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20 VSAFAS 4 priedas)

Mickūnų vaikų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d. DUOMENIS2015.02.15 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		160.969,68	162.937,14
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		160.969,68	162.937,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		145.939,48	146.926,81
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8.917,30	9.386,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3.831,00	6.282,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.281,61	340,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,29	0,29
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		44.873,44	28.093,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		647,26	858,24
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		647,26	858,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		186,42	24,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos		38.743,23	20.777,05
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, turta, paslaugas		3.016,35	2.757,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos		35.726,88	18.016,66
III.6	Kitos gautinos sumos			2,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.296,53	6.433,67
	IŠ VISO TURTO:		205.843,12	191.030,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		168.567,58	170.606,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		147.282,86	149.150,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.257,79	12.322,08
IV.	Iš kitų šaltinių		9.026,93	9.134,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34.505,00	18.960,39

Mickūnų vaikų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34.505,00	18.960,39
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		8.813,08	1.154,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.092,01	0,93
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24.599,91	17.804,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		2.770,54	1.462,91
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.770,54	1.462,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.307,63	-655,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.462,91	2.118,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		205.843,12	191.030,24

Įstatgos kodas 2574

direktoriui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Dita Rudinskiene

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

mp. buhalterei

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irina Safonova

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

Mickūnų vaikų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d. DUOMENIS

2015.02.15

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89.955,83	66.156,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		89.955,83	66.156,88
I.2	iš savivaldybių biudžeto		89.784,02	65.360,33
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		64,29	365,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		107,52	431,31
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		96.260,04	71.292,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		72.619,84	56.566,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.967,46	1.070,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.569,34	6.740,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		358,53	147,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.041,12	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.339,54	5.998,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		50,43	47,63
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.262,85	678,46
XIV.	KITOS		50,93	43,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-6.304,21	-5.135,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7.611,84	6.366,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7.611,84	6.366,12
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.307,63	1.230,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.307,63	1.230,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

m. buchalteri

(vyriausiasis buhalteris (buchalteris))

D. Rudinskienė

(Parašas)

Išrašo kodas: 287.4

Dita Rudinskienė
(Vardas ir pavardė)

I. Safonova

(Parašas)

Irina Safonova
(Vardas ir pavardė)

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Valstybės biudžetinė įstaiga, Jaunimo g.16, LT- 13113, Mickūnai, Vilniaus r.

Tel./Fax/(8-5) 2386103 el. paštas : mickunudarzelis@zebra.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas195004430

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 31 d. DATAI

1. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys:

1.1. Mickūnų vaikų lopšelis-darželis yra Švietimo ir mokslo ministerijos pavaldume. Lopšelio-darželio apskaitą vykdo darželio buhalterija.

1.2. Įstaigos kodas: 195004430.

1.3. Buveinės adresas : Jaunimo 16, Mickūnai, Vilniaus rajonas.

1.4. Darželis turi 3 sąskaitas bankuose.

1.5. Pagrindinis darželio uždavinys yra: ikimokyklinis ugdymas.

1.5.1. Darželyje dirba 30 darbuotojų (t. sk. 2 vaiko priežiūros atostogose). Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 14 pedagogai, 14 aptarnaujančio personalo.

1.5.2. Įstaiga lanko 76 vaikai.

1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2019 m. sausio 1 d. - 2019 m kovo 31 d.

1.7. Darželio veiklos nutraukimas nenumatomas.

1.8. Mickūnų vaikų lopšelio-darželio savininko teisės vykdo Švietimo ir mokslo ministerija.

1.9. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi, dėl to 6 VSAFAS 1 priedas neteikiamas.

1.10. Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais.

2. APSKAITOS POLITIKA

Mickūnų vaikų lopšelio-darželio apskaitos politika detalai aprašyta 2018 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Biologinio turto įmonė neturėjo. Pirmame ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyto nebuvo.

Nusidėvėjimas nuo 2019 metų pradžios 1967,46 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

2. Trumpalaikio turto už 44873,44 Eur.

2.1 Atsargų už 647,26 Eur. (maisto produktai 487,96 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 159,30 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 186,42 Eur.: iš jų išankstiniai apmokėjimai 186,42 Eur. (UAB LVJC 5,00 Eur.(kvalifikacijos kėlimas) ir MB Baltijos Importas 157,28 Eur.(dušas konvekcijos krosnelej), 24,14 Eur. UAB Gelsva (vandens aparatų nuoma).

3. Per vienerius metus gautinos sumos 38743,23 Eur.

3.2. Gautinos sumos už paslaugas 3016,35 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2487,75 Eur. ir ugdymui 528,60 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskutinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.3 Sukauptos gautinos sumos 35726,88 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 33859,62 Eur., pervestas pajamų įmokas 1867,26 Eur.)

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5296,53 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 5113,22 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 183,31 Eur.(Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis)

6. Įsipareigojimai 304505,00 Eur.

6.1. Skola tiekėjams- 8813,08 Eur. Beviltišku skolų nėra.

6.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1092,01 Eur. (DU 624,35 Eur., SoDra 239,81 Eur., GPM 213,68 Eur.,darbuotojų pietus -2,40 Eur., SoDra darbdavio 16,57 Eur.).

6.3. Sukauptos mokėtinas sumos 24599,91 Eur. (Sukauptos atostoginiai 24299,70 Eur. ir Sodra 300,21 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praeitais metais

2019-03-31	2018-03-31
Darbo užmokestis 70794,89 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką, atidaryta 5 grupė nuo 2018 m. rugsėjo 1d.) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 798,38 Eur. Draudimas 1026,57 Eur.	Darbo užmokestis 56566,53 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 331,88 Eur. Draudimas 13160,79 Eur.
Nusidėvėjimas 1967,46 Eur.	Nusidėvėjimas 1070,16 Eur.
Komunalinės paslaugos ir ryšiai 5569,34 Eur. iš jų: elektra 5318,2 Eur, vanduo ir kanalizacija 120,10 Eur., ryšiai 131,04 Eur.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 6740,35 Eur. iš jų: elektra 6131,09 Eur, vanduo ir kanalizacija 190,55 Eur., ryšiai 299,36 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 119,35 Eur.

	(šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.
Transportas 0 Eur.	Transportas 0 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 358,53 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 147,00 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 7041,12 eur. (buvo atlikti remonto darbai, pastatas labai senas reikalingi remonto darbai)	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 0 eur. (nebuvo atlikti remonto darbai)
Sunaudotų atsargų savikaina 6339,54 Eur. Iš jų maistas 5384,48 Eur. (vaikų skaičius 77 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 955,06 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 5998,67 Eur. Iš jų maistas 5650,19Eur.(sumažėjo vaikų skaičius 76 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 348,48 Eur.
Nuomos 50,43 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.	Nuomos 47,63 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.
Kitų paslaugų 2262,85 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos ir kitos paslaugas reikalingos darželio veiklos palaikymui).	Kitų paslaugų 1269,34 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis (padidėjo 13Eur mokestis už aptarnavimą), dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos
Kitos 50,93 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 43,26 Eur. Banko sąnaudos.
Baudų ir delspinigių 0 eur.	Baudų ir delspinigių 0 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Turime panaudos sutartį 2007-10-29Nr.41/2007 PN-49 (žemės sklypas 0,4033ha Nr.4400-1083-7980).

4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2019 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos įsakymą 2019-02-12 Nr.SR-120.

Direktorė



Dita Rudinskiene

Vyr.buhalterė



Irina Safonova

Mickėnų vaikų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės ataskaitų finansinės ataskaitos, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 M. kovo 31 d.2015.02.15
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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):	149.150,41	72.073,51	72.073,51	72.073,51									147.282,86
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144.493,88	236,39	236,39	236,39									142.626,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.656,53	71.837,12	71.837,12	71.837,12					71.837,12				4.656,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
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):	12.322,08								64,29				12.257,79
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12.322,08								64,29				12.257,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	9.134,45								107,52				9.026,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.134,45								107,52				9.026,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	170.606,94	72.073,51	72.073,51	72.073,51					74.112,87				168.507,58

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