

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

**2019 METŲ II KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019-08-02**

Turinys:

1. Finansinės būklės ataskaita
2. Veiklos rezultatų ataskaita
3. Aiškinamasis raštas

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. birželio 30 d. DUOMENIS**2019-08-02 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		159.002,22	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	Prėstižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		159.002,22	162.937,14
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		144.952,15	146.926,81
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8.448,16	9.386,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3.454,74	6.282,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.146,88	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		18.469,48	28.090,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		485,13	858,24
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		485,13	858,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		436,77	24,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		10.798,84	20.774,65
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.834,48	2.757,99
III.6	Kitos gautinos sumos		7.898,41	18.016,66
IV.	Trumpalaikės investicijos		65,95	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
			6.748,74	6.433,67
	IŠ VISO TURTO:			
			177.471,70	191.027,84
D.	FINANASAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		183.939,44	170.606,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		162.372,33	149.150,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		12.193,50	12.322,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
			9.373,61	9.134,45
			8.231,52	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	8.231,52	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	2.398,73	1.154,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	90,37	0,93
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	5.742,42	17.804,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS		
I.	Dalininkų kapitalas	-14.699,26	1.462,91
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	-14.699,26	1.462,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-16.162,17	-655,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.462,91	2.118,01
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	177.471,70	191.030,24

Ištaigos kodas 2874

Direktoriė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Dita Rudinskiene

(Parasas)

Dita Rudinskiene

(Vardas ir pavardė)

Mpr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irina Safonova

(Parasas)

Irina Safonova

(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 ataskaitų (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2019-08-02

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		172.627,42	129.233,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172.627,42	129.233,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		172.297,00	125.798,40
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		128,58	429,53
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		201,84	3.005,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		191.575,39	131.233,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		145.166,79	110.620,23
II.	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21.312,12	2.140,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.157,87	9.157,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.093,23	196,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		683,53	368,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.311,12	2.462,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.817,73	3.373,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		86,85	100,86
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.848,91	2.728,32
XIV.	KITOS		97,24	86,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-18.947,97	-1.999,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.785,80	2.411,56
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15.524,84	13.381,29
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		12.739,04	10.969,73
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-16.162,17	412,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-16.162,17	412,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dizelski

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Duf

(Parasas)

Išaugęs kodas 2834

Dita Rudinskiene
(Vardas ir pavardė)

Mpr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sof

(Parasas)

Irina Safonova
(Vardas ir pavardė)

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS
Valstybės biudžetinė įstaiga, Jaunimo g.23A, 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. birželio 30 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 darbuotojai (t. sk. 1 vaiko priežiūros atostogose). Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 14 pedagogai, 14 aptarnaujančio personalo.
 - 1.5.2. Įstaiga lanko 86 vaikai.
 - 1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2019 m. sausio 1 d. - 2019 m birželio 30 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 piniginiiais 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. Ilgalakis materialusis turtas.
Biologinio turto įmonė neturėjo. Antrame ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyto nebuvo.
Nusidėvėjimas nuo 2019 metu pradžios 21312,12 Eur.

II ketvirtyje gautas turtas (pagal valstybės turto perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą 2019m. 06 mėn. 19d.) - automobilis Mazda 3, valst Nr. AHL 567 įsigijimo vertė 17377,20 Eur., likutinė vertė 0 Eur.

Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

2. Trumpalaikio turto už 18435,67 Eur.

2.1 Atsargų už 485,13 Eur. (maisto produktai 262,65 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 161,89 Eur., kuro likutis 60,59 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 436,77 Eur.: iš jų išankstiniai apmokėjimai 180,07 Eur. (ŠMM aprūpinimo centras gavo pinigus už dienynus 22,79 Eur. ir Baltijos importas MB 157,28 Eur.) ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 256,70 Eur. (UAB Nemėžio komunalininkas šiukšlių išvežimas 212,63 Eur., DU 43,44 Eur. ir SoDra 0,63 Eur.).

3. Per vienerius metus gautinos sumos 10765,03 Eur.

3.2. Gautinos sumos už paslaugas 2834,48 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2267,68 Eur. ir ugdymui 566,80 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskaitinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.3 Sukauptos gautinos sumos 7898,41 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 6570,94 Eur., pervestas pajamų įmokas 1327,47 Eur.)

3.4 Kitos gautinos sumos 65,95 Eur. (dar negauti pinigai iš nuomininko už komunalinės paslaugas (šiukšlių išvežimą) 32,14 Eur., GPM 17,25 Eur., SoDra 16,26 Eur.).

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 6748,74 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 5540,52 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 1208,22 Eur. (Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis).

5. Įsipareigojimai 8197,71 Eur.

5.1. Skola tiekėjams- 2398,73 Eur. Beviltišku skolų nėra.

5.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 90,37 Eur. (DU 68,50 Eur., darbuotojų pietus 21,63 Eur., SoDra darbdavio 0,24 Eur.).

5.3. Sukauptos mokėtinos sumos 5742,42 Eur. (Sukauptos atostoginiai 5540,52 Eur. ir Sodra 1208,22 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praeitais metais

2019-06-30	2018-06-30
Darbo užmokestis 141576,26 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką, atidaryta 5 grupė.) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 1537,63 Eur. Draudimas 2052,90 Eur.	Darbo užmokestis 84380,42 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 464,30 Eur. Draudimas 25775,51 Eur.

Nusidėvėjimas 21312,12 Eur. Gauta pagal aktą Mazda 3 pilnai nusidėvėjusi.	Nusidėvėjimas 2140,32 Eur.
Komunalinės paslaugos ir ryšiai 8157,87 Eur. iš jų: elektra 7172,89 Eur, vanduo ir kanalizacija 509,78 Eur., ryšiai 262,56 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 212,64 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9157,30 Eur. iš jų: elektra 7548,51 Eur, vanduo ir kanalizacija 574,12 Eur., ryšiai 614,43 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 420,24 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.
Transportas 1093,23 Eur. Darželis turi savo transporto priemonę. Remontas 832,00 Eur., transporto paslaugas 261,23 Eur.	Transportas 196,40 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 683,53 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 368 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 7311,12 Eur. (buvo atlikti remonto darbai)	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 2462,35 Eur. (buvo atlikti remonto darbai)
Sunaudotų atsargų savikaina 2817,73 Eur. Iš jų kanceliarinės ir ūkinės prekės 2817,73 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 14343,10 Eur. Iš jų maistas 10969,73 Eur.(sumažėjo vaikų skaičius 76 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 3373,37 Eur.
Nuomos 100,86 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.	Nuomos 100,86 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.
Kitų paslaugų 4848,91 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	Kitų paslaugų 2728,32 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.
Kitos 97,24 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 86,16 Eur. Banko sąnaudos.

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 Rudinskienė

Vyr.buhalterė



Irina Safonova