

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

**2019 METŲ III KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019-10-31**

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. rugsejo 30 d. DUOMENIS**2019-08-02 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	157.034,76	162.937,14
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		157.034,76	162.937,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		143.964,82	146.926,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.979,02	9.386,44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.078,48	6.282,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.012,15	340,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	0,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	19.402,63	28.090,70
I.	Atsargos		828,13	858,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.1	828,13	858,24
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	2.2	264,25	24,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	12.950,15	20.774,65
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	3.1	3.038,49	2.757,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	9.879,52	18.016,66
III.6	Kitos gautinos sumos	3.3	32,14	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	5.360,10	6.433,67
	IŠ VISO TURTO:		176.437,39	191.027,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		181.367,33	170.606,94
I.	Iš valstybės biudžeto		160.399,83	149.150,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.129,21	12.322,08
IV.	Iš kitų šaltinių		8.838,29	9.134,45
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI	5	10.802,31	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		10.802,31	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	5.1	5.436,14	1.154,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5.2	123,47	0,93
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	5.3	5.242,70	17.804,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-15.732,25	1.462,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-15.732,25	1.462,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-17.195,16	-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:		176.437,39	191.030,24

Įstaigos kodas 2874



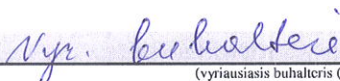
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



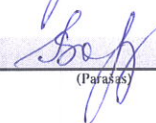
(Paršas)

Dita Rudinskienė

(Vardas ir pavardė)



(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Paršas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS2019-10-31 Nr. _____
(Data)

Pateikimą valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		230.382,36	194.505,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		230.382,36	194.505,92
I.1	Iš valstybės biudžeto		229.452,33	183.420,62
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		192,87	493,82
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		737,16	10.591,48
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 SĄNAUDOS		252.569,48	199.992,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1	192.601,70	154.078,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2	23.279,58	3.204,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3	9.740,53	10.857,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO	4	1.093,23	196,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	5	683,53	537,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	6	9.754,16	11.662,40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	7	8.417,84	15.967,35
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS	8	151,29	268,16
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	9	6.706,15	3.089,29
XIV.	KITOS	10	141,47	130,34
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-22.187,12	-5.486,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.991,96	5.164,38
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20.224,34	18.140,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		15.232,38	12.976,02
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		-17.195,16	-321,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-17.195,16	-321,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Istaigos kodas 2874

D. Rudinskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

D. Rudinskienė

Dita Rudinskienė
(Vardas ir pavardė)

M. Kuchelė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

M. Kuchelė

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. rugsėjo 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 rugsėjo 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. Ilgalaikis materialusis turtas.

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

Nusidėvėjimas nuo 2019 metu pradžios 23279,58 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 19402,63 Eur.

2.1 Atsargų už 828,13 Eur. (maisto produktai 535,51 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 221,12 Eur., kuro likutis 71,50 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 264,25 Eur.: iš jų išankstiniai apmokėjimai 157,94 Eur. (Sodra 0,66 Eur. ir Baltijos importas MB 157,28 Eur.) ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 106,31 Eur. (UAB Nemėžio komunalininkas šiukšlių išvežimas 106,31 Eur.).

3. Per vienerius metus gautinos sumos 12950,15 Eur.

3.1. Gautinos sumos už paslaugas 3038,49 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2486,32 Eur. ir ugdymui 552,17 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskutinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.2 Sukauptos gautinos sumos 9879,52 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 6646,89 Eur., pervestas pajamų įmokas 3196,41 Eur. ir 36,22 Eur. pinigai kelyje.)

3.3 Kitos gautinos sumos 32,14 Eur. (dar negauti pinigai iš nuomininko už komunalinės paslaugas (šiukšlių išvežimą) 32,14 Eur.).

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5360,10 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 5085,74 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 274,36 Eur.(Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis).

5. Įsipareigojimai 10802,31 Eur.

5.1. Skola tiekėjams- 5436,14 Eur. Beviltišku skolų nėra.

5.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 123,47 Eur. (123,47Eur.-darbuotojų pietus).

5.3. Sukauptos mokėtinos sumos 5242,70 Eur. (Sukauptos atostoginiai 5219,01 Eur. ir Sodra 23,69 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praeitais metais

Eil. Nr.	2019-09-30	2018-09-30
1.	Darbo užmokestis 188282,18 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką, atidaryta 5 grupė.) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 1587,14 Eur. Draudimas 2732,38 Eur.	Darbo užmokestis 117671,16 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 480,83 Eur. Draudimas 35926,39 Eur.
2.	Nusidėvėjimas 23279,58 Eur.	Nusidėvėjimas 3204,99 Eur.

	Gauta pagal aktą Mazda 3 pilnai nusidėvėjusi.	
3.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9740,53 Eur. iš jų: elektra 8296,51 Eur, vanduo ir kanalizacija 733,35 Eur., ryšiai 391,71 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 318,96 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 10857,55 Eur. iš jų: elektra 8567,92 Eur, vanduo ir kanalizacija 767,40 Eur., ryšiai 850,97 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 671,26 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.
4.	Transportas 1093,23 Eur. Darželis turi savo transporto priemonę. Remontas 832,00 Eur., transporto paslaugas 261,23 Eur.	Transportas 196,40 Eur.
5.	Kvalifikacijos kėlimas 683,53 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 537,33 Eur
6.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 9754,16 Eur. (buvo atlikti remonto darbai)	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 11662,40 Eur. (buvo atlikti remonto darbai)
8.	Sunaudotų atsargų savikaina 8417,84 Eur. Iš jų kanceliarinės ir ūkinės prekės 5880,37 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 28943,37 Eur. Iš jų maistas 12976,02 Eur.(sumažėjo vaikų skaičius 76 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 15967,35 Eur.
9.	Nuomos 151,29 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.	Nuomos 268,16 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.
10	Kitų paslaugų 6706,15 Eur. Buhalterinės programos	Kitų paslaugų 3089,29 Eur. Buhalterinės programos

aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.
Kitos 141,47 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 130,34 Eur. Banko sąnaudos.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Turime panaudos sutartį 2007-10-29 Nr.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