

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

**2021 METŲ II KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2021-08-11**

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 2021 M. birželio 30 d. DUOMENIS**21-08-11 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			
I.	Nematerialusis turtas		193.104,38	181.245,67
I.1	Plėtros darbai		845,69	1.813,55
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		845,69	1.813,55
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		192.258,69	179.432,12
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		138.400,00	139.745,80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8.599,63	9.876,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		20.658,60	2.835,22
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.478,45	14.174,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12.122,01	12.800,29
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		39.401,57	44.372,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		606,99	9.471,24
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		606,99	9.471,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		204,76	153,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33.141,61	29.103,98
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.010,86	1.327,24
III.6	Kitos gautinos sumos		30.995,83	27.737,04
IV.	Trumpalaikės investicijos		134,92	39,70
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.448,21	5.643,59
	IŠ VISO TURTO:		232.505,95	225.618,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		180.731,18	196.747,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		160.161,93	175.895,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11.695,99	11.809,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8.873,26	9.042,29
			50.101,97	28.153,71

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			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		50.101,97	28.153,71
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22.639,25	675,65
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		55,62	70,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27.407,10	27.407,10
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		1.672,80	716,87
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.672,80	716,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		955,93	-1.510,49
G.	MAŽUMOS DALIS		716,87	2.227,36
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		232.505,95	225.618,10

Įstaigos kodas 2874

Direktorei

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Dita Rudinskienė

(Paršas)

Dita Rudinskienė
(Vardas ir pavardė)

mr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irina Safonova

(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 2021 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2021-05-11

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		237.935,73	175.600,56
I.1	Iš valstybės biudžeto		237.935,73	175.600,56
I.2	iš savivaldybių biudžeto		237.621,63	174.910,00
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		113,76	128,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		200,34	561,98
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		248.622,25	176.023,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		212.089,22	155.893,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.467,50	4.804,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9.723,26	6.441,18
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		977,34	37,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		626,00	452,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		408,16	3.278,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1,45	157,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		15.004,70	3.175,44
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		393,19	130,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		1.774,33	1.564,95
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		157,10	90,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-10.686,52	-422,95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11.647,55	981,19
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11.647,55	9.034,41
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			8.053,22
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-5,10	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		955,93	558,24
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		955,93	558,24
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

m. p. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Dita Rudinskiene

(Parašas)

Išrašo kodas 2874

Dita Rudinskiene
(Vardas ir pavardė)

Irina 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 **2021 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 darbuotojų. Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 14 pedagogai, 13 aptarnaujančio personalo.
 - 1.5.2. Įstaiga lanko 82 vaikai.
 - 1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2021 m. sausio 1 d. - 2021 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 2020 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 2021 metu pradžios 7467,50 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

I ketvirtyje nurašytas ilgalaikis turtas (pagal ŠMSM raštą 2021-01-14 Nr.SR-121)- 6 pozicijos , likutinė vertė 1,45Euro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Gavimo data	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas
1.	Elektrinė viryklė EP - 4ŽŠ	I0244	2004-12-01	1223,47	1223,47
2.	Žaidimo aikštelė	100000	2011-05-10	1158,48	1158,19
3.	Bokštelis čiuožykla lopšelio vaikams	100005	2012-08-21	399,68	399,39
4.	Stacionarus kompiuteris su monitorių	100006	2012-08-18	522,15	521,86
5.	Stacionarus kompiuteris su monitorių	100007	2012-08-18	522,16	521,87
6.	Multimedia projektorius	100010	2012-12-18	357,45	357,16
				4183,39	4181,94

2. Trumpalaikio turto už 39401,57 Eur.

2.1 Atsargų už 606,99 Eur. (maisto produktai ir kanceliarinės prekės)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 204,76 Eur.: iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudas 204,76 Eur. (Vilniaus rajono savivaldybė - šiukšlių išviežimas)

3. Per vienerius metus gautinos sumos 33141,61 Eur.

3.1. Gautinos sumos už paslaugas 2010,86 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 1696,06 Eur. ir ugdymui 314,80 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskutinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.2 Sukauptos gautinos sumos 30995,83 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 29853,14 Eur., pervestas pajamų įmokas 1142,69 Eur.)

3.3 Kitos gautinos sumos 134,92 Eur. (valstybinei mokesčių inspekcijai prie Finansų ministerijos permoka 71,44 Eur. ir Sodra 63,48 Eur.)

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5448,21 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0,29 Eur. Paramos lėšų likutis 4892,64 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 555,28 Eur.(Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis)

6. Įsipareigojimai 34513,08 Eur.

6.1. Skola tiekėjams- 22639,25 Eur. Beviltišku skolų nėra.

6.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 55,62 Eur. (darbuotojų pietus 55,62 Eur.).

6.3. Sukauptos mokėtinas sumos 27407,10 Eur. (Sukauptos atostoginiai 27068,67 Eur. ir Sodra 338,43 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praeitais metais

2020-03-31	2021-06-30
Darbo užmokestis 153304,71 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 353,76 Eur. Draudimas 2234,74 Eur.	Darbo užmokestis 209070,98 Eur Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 909,65 Eur. Draudimas 3018,24 Eur.
Nusidėvėjimas 4804,02 Eur.	Nusidėvėjimas 7467,50 Eur.
Komunalinės paslaugos ir ryšiai 6441,18 Eur. iš jų: elektra 5587,92 Eur, vanduo ir kanalizacija 282,91 Eur., ryšiai 381,67 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 188,68 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9723,26Eur. iš jų: elektra 8484,86 Eur, vanduo ir kanalizacija 641,55 Eur., ryšiai 436,69 Eur., šiukšlių išvežimas 160,16 Eur.
Transportas 37,00 Eur.	Transportas 977,34 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 452,00 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 626,00 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 157,28 Eur. MB Baltijos importas bankrutavo ir išankstinis apmokėjimas nurašytas.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 1,45 Eur.
Paprastojo remonto ir eksploataavimo 3278,20 eur.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo 408,16 eur. (buvo atlikti remonto darbai)
Sunaudotų atsargų savikaina 11228,66 Eur. Iš jų maistas 8053,22 Eur. (vaikų skaičius 75 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 2832,66 Eur., kuras 342,78 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 15004,70 Eur. (Maistas, kanceliarinės ir ūkinės prekės)
Nuomos 130,00 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.	Nuomos 393,19 Eur. (Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį ir durų kilimėlių nuomą 58,27 Eur.).
Kitų paslaugų 1564,95 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	Kitų paslaugų 1774,33 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos

Kitos 90,23 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 157,10 Eur. Banko sąnaudos.
Baudų ir delspinigių 0 eur.	Baudų ir delspinigių 5,10 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). I ketvirtyje Mickūnų vaikų lopšelis-darželis perdavė Riešės gimnazijai trumpalaikį materialųjį turtą, skirtą vaikų ugdymo reikmėms (baldai už 4261,21Eur., kilimai už 238,00Eur., patalynė už 1836,00Eur., stalo indai už 149,45Eur., ugdymo priemonės už 2000,00Eur.) viso už 8484,66 eurų, pagal pridedama sąrašą(ŠMSM raštas 2021-01-06 Nr. SR25).

4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2021 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos įsakymą.

Direktorė



Dita Rudinskienė

Vyr.buhalterė



Irina Safonova