

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

2022 METŲ III KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS

2022-11-04

Mickūnai

2022

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai, Vilniaus raj., -
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Mickūnų vaikų lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS

PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2022-11-04 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		201.970,47	218.757,60
I.1	Plėtros darbai		580,06	1.885,18
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		580,06	1.885,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		201.390,41	216.872,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		140.394,49	142.847,98
II.4	Kiti statiniai		549,92	859,24
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.859,42	6.464,29
II.6	Transporto priemonės		15.420,93	18.234,84
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		40.165,65	48.466,07
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		50.942,84	40.823,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		5.189,31	3.956,95
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		5.189,31	3.956,95
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		165,41	163,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		36.468,85	30.905,93
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		3.448,78	2.390,44
III.6	Kitos gautinos sumos		31.546,18	28.514,68
IV.	Trumpalaikės investicijos		1.473,89	0,81

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		9.119,27	5.796,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		252.913,31	259.580,83
I.	Iš valstybės biudžeto		217.369,77	228.706,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		195.448,69	207.304,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		12.097,58	12.089,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9.823,50	9.311,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		33.441,23	29.822,20
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		33.441,23	29.822,20
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		4.388,96	2.320,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.645,17	95,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27.407,10	27.407,10
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		2.102,31	1.052,63
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		2.102,31	1.052,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.049,68	335,76
G.	MAŽUMOS DALIS		1.052,63	716,87
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		252.913,31	259.580,83

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(ataskaitų parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dita Rudinskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Irina Safonova

(vardas ir pavardė)

Mickūnų vaikų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai, Vilniaus raj., -

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

22-11-04 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		402.399,54	318.398,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		384.072,19	318.398,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		383.584,71	317.863,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		252,14	244,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		235,34	291,01
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18.327,35	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		18.327,35	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		383.678,63	318.609,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		339.955,97	275.287,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16.787,13	11.928,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10.853,51	11.562,87
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.181,39	1.553,89
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.648,80	646,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		624,25	6.196,80
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			1,45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5.576,21	6.316,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		780,06	631,90
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		3.825,66	4.200,22
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		445,65	283,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		18.720,91	-210,81
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-17.671,23	3.546,41
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.014,27	15.633,46
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		18.685,50	12.087,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-5,10
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.049,68	3.330,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.049,68	3.330,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dita Rudinskienė

(vardas ir pavardė)

(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
2022 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 4 sąskaitas bankuose.

1.5.Pagrindinis darželio uždavinys yra: ikimokyklinis ugdymas.

1.5.1. Darželyje dirba 31 darbuotojas. Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 15 pedagogai, 13 aptarnaujančio personalo.

1.5.2. Įstaiga lanko 85 vaikai.

1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2022 m. sausio 1 d. - 2022 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 2021 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.

Pagal 2022-04-27 ŠMSM raštą SR-1555 buvo nurašytas ilgalaikis turtas: įsigijimo vertė sumai 5030,04 Eur., sukauptas nusidėvėjimas 5030,04 Eur. Turtas buvo pilnai sudėvėtas ir netinkamas eksploatacijai.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Gavimo data	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas
1.	Katilinių įrenginiai Boilers Drazice OKNE250NTR	100011	2013-10-14	860,17	860,17
2.	Asmeniniai kompiuteriai, kompiuterių išorinis įrenginys	100015	2014-12-24	869,67	869,67
3.	Kompiuteris HP Compaq 6005 Pro MT ir monitorius 22‘	014825	2010-06-17	493,65	493,65
4.	Kompiuteris HP Compaq 6005 Pro MT ir monitorius 22‘	014827	2010-06-17	493,65	493,65
5.	Nešiojamas kompiuteris	100008	2012-12-18	592,24	592,24
6.	Interaktyvi lenta	100009	2012-12-18	1720,66	1720,66
				5030,04	5030,04

Nusidėvėjimas nuo 2022 metu pradžios 11757,09 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

2. Trumpalaikio turto už 50942,84 Eur.

2.1 Atsargų už 5189,31 Eur. (maisto produktai ir kanceliarinės prekės)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 165,41 Eur.: iš jų ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 165,41 Eur. (Vilniaus rajono savivaldybė 102,38 Eur - šiukšlių išvežimas ir UAB Teisidas 63,03 Eur. biudžeto rinkinio prenumerata)

3. Per vienerius metus gautinos sumos 36468,85 Eur.

3.1. Gautinos sumos už paslaugas 3448,78 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2747,38 Eur. ir ugdymui 701,40 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskutinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.2 Sukauptos gautinos sumos 31546,18 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 30849,70 Eur., pervestas pajamų įmokas 696,48 Eur.)

3.3 Kitos gautinos sumos 1473,89 Eur. (valstybinei mokesčių inspekcijai prie Finansų ministerijos permoka 403,98 Eur. ir darbuotojų avansas 1069,91Eur)

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 9119,27 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 6140,68 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 2978,59 Eur.(Du 2622,09Eur. ir Sodra 54,00 Eur., tėvų įnašai 302,50 Eur.)

6. Įsipareigojimai 33441,23 Eur.

6.1. Skola tiekėjams- 4388,96 Eur. Beviltišku skolų nėra.

6.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1645,17 Eur. (DU mokėtinas 960,89 Eur., n/l 111,97 Eur., SoDra 53,67 Eur., GPM nuo DU 85,79 , GPM nuo n/l 6,81 Eur., d.p. 426,04 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

2022-09-30	2021-09-30
Darbo užmokestis 331823,79 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 3557,66 Eur. Draudimas 4574,52 Eur.	Darbo užmokestis 270380,26 Eur Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 934,39 Eur. Draudimas 3973,33 Eur.
Nusidėvėjimas 16787,13 Eur.	Nusidėvėjimas 11928,16 Eur.
Komunalinės paslaugos ir ryšiai 10853,51 Eur. iš jų: elektra 9605,41 Eur, vanduo ir kanalizacija 519,42 Eur., ryšiai 615,60 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 113,08 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 11562,87 Eur. iš jų: elektra 9841,01 Eur, vanduo ir kanalizacija 887,76 Eur., ryšiai 645,92 Eur., šiukšlių išvežimas 188,18 Eur. -
Transportas 3181,39 Eur.	Transportas 1553,89 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 1648,80 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 646,00 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 1,45 Eur.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 624,25 eur.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 6196,80 eur. (buvo atlikti remonto darbai)
Sunaudotų atsargų savikaina 32857,08 Eur. Iš jų maistas 27280,87 Eur. (vaikų skaičius 86 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 5576,21 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 6316,60Eur. Maistas ir kanceliarinės ir ūkinės prekės)
Nuomos 780,06 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.).	Nuomos 631,90 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 3825,66 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	Kitų paslaugų 4200,22 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos

Kitos 445,65 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 283,48 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 2007-10-29 Nr. 41/2007 PN-49 (žemės sklypas 0,4033 ha Nr. 4400-1083-7980).

4. PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2022 metų III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos įsakymą.

Direktorė



Dita Rudinskienė

Vyr. buhalterė



Irina Safonova