

**MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS**

**2020 METŲ II KETVITČIO  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
2020-08-12

**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 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS**2020-08-11 Nr. 1  
(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
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		166.095,47	160.090,99
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	P04	166.095,47	160.090,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		141.002,83	142.977,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		11.529,96	12.509,88
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2.045,03	2.725,91
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.517,36	1.877,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,29	0,29
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos	P08	33.802,33	28.157,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		933,72	648,83
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		933,72	648,83
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	190,03	158,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	27.280,97	20.944,33
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, turą, paslaugas		2.265,02	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.975,53	2.444,78
III.6	Kitos gautinos sumos		22.965,21	18.453,81
IV.	Trumpalaikės investicijos		75,21	45,74
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.397,61	6.406,04
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		199.897,80	188.248,80
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12		
I.	Iš valstybės biudžeto		171.930,47	167.143,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		151.233,20	145.755,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11.936,34	12.064,92
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		8.760,93	9.322,91
			25.181,73	18.877,78

**Mickūnų vaikų lopšelis-darželis**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195004430, Jaunimo 23A, Mickūnai

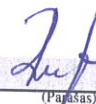
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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		25.181,73	18.877,78
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	5.684,36	3.024,94
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1.283,92	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		18.213,45	15.852,84
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas	P18	2.785,60	2.227,36
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		2.785,60	2.227,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		558,24	764,45
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		199.897,80	188.248,80

Įstaigos kodas 2874



(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



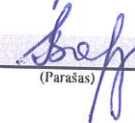
(Parašas)

Dita Rudinskienė

(Vardas ir pavardė)



(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

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 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-11 Nr. \_\_\_\_\_

(Data)

Pateikimo valiuta ir vienetumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		175.600,56	172.627,42
I.1	Iš valstybės biudžeto		175.600,56	172.627,42
I.2	iš savivaldybių biudžeto		174.910,00	172.297,00
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		128,58	128,58
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		561,98	201,84
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		176.023,51	191.575,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155.893,21	145.166,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.804,02	21.312,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.441,18	8.157,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		37,00	1.093,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		452,00	683,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.278,20	7.311,12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		157,28	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.175,44	2.817,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		130,00	86,85
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.564,95	4.848,91
XIV.	KITOS		90,23	97,24
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-422,95	-18.947,97
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		981,19	2.785,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9.034,41	15.524,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		8.053,22	12.739,04
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		558,24	-16.162,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		558,24	-16.162,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Mpr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Dita

(Parašas)

Irina

(Parašas)

Įstaigos kodas 2874

Dita Rudinskienė

(Vardas ir pavardė)

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](mailto:mickunudarzelis@zebra.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas195004430

## **FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS** **2020 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 75 vaikai.
  - 1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2020 m. sausio 1 d. - 2020 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 2019 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 2020 metu pradžios 4804,02 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

I ketvirtyje gautas turtas iš Infrastruktūros plėtros departamento (pagal valstybės turto perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą 2020 m. 01 mėn. 16 d. Nr. Ū2-20-08) – 16 kompiuterių, įsigijimo vertė 10808,50 Eur., likutinė vertė 10808,50 Eur.

2. Trumpalaikio turto už 33802,33 Eur.

2.1 Atsargų už 933,72 Eur. (maisto produktai 581,44 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina ir degalų 352,28 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 190,03 Eur.: iš jų išankstiniai apmokėjimai 1,33 Eur.(UAB Vilniaus skalbykla ) ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 188,70 Eur. (Vilniaus rajono savivaldybė šiukšlių išviežimas)

3. Per vienerius metus gautinos sumos 27280,97 Eur.

3.1. Gautinos finansavimo sumos 2265,02 Eur. (Buvo užsakytos pinigų lėšos iš išdo, gautos 3 ketvirčio pabaigoje).

3.2. Gautinos sumos už paslaugas 1975,53 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 1499,03 Eur. ir ugdymui 476,50 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskaitinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.3 Sukauptos gautinos sumos 22965,21 Eur. (sukauptos mokėtinos sumos 20044,35 Eur., pervestas pajamų įmokas 2920,86 Eur.)

3.4 Kitos gautinos sumos 75,21 Eur. (valstybinei mokesčių inspekcijai prie Finansų ministerijos permoka 43,07 Eur. Šiukšlių išviežimas darželio butui 32,14 Eur.)

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5397,61 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 5150,58 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 247,03 Eur.( Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis)

6. Įsipareigojimai 25181,73 Eur.

6.1. Skola tiekėjams- 5684,36 Eur. Beviltišku skolų nėra.

6.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1283,92 Eur. (DU 1010,78 Eur., SoDra 268,14 Eur., SoDra darbdavio 5,00 Eur.).

6.3. Sukauptos mokėtinos sumos 18213,45 Eur. (Sukauptos atostoginiai 18004,95 Eur. ir Sodra 208,50 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praėjusiais metais

2020-06-30	2019-06-30
Darbo užmokestis 153304,71 Eur.( padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką)	Darbo užmokestis 141576,26 Eur
Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d	Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 1537,63 Eur.

353,76 Eur. Draudimas 2234,74 Eur.	Draudimas 2052,90 Eur.	
Nusidėvėjimas 4804,02 Eur.	Nusidėvėjimas 21312,12 Eur. Gautą pagal aktą Mazda 3 pilnai nusidėvėjusi.	
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 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.	
Transportas 37 Eur.	Transportas 1093,23 Eur. Darželis turi savo transporto priemonė. Remontas 832,00 Eur., transporto paslaugas 261,23 Eur.	
Kvalifikacijos kėlimas 452,00 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 683,53 Eur	
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 157,28 Eur. MB Baltijos importas bankrutavo ir išankstinis apmokėjimas nurašytas.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	
Paprastojo remonto ir eksploataavimo 3278,20 eur.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo 7311,12 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 2817,73 Eur. Iš jų kanceliarinės ir ūkinės prekės 2817,73 Eur.)	
Nuomos 130,00 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.	Nuomos 100,86 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.	
Kitų paslaugų 1564,95 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	Kitų paslaugų 4848,91 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos	
Kitos 90,23 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 97,24 Eur. Banko sąnaudos.	
Baudų ir delspinigių 0 eur.	Baudų ir delspinigių 0 eur. Už ryšių paslaugas	

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

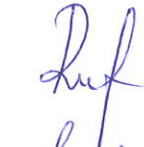
Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

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

#### 4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2020 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos įsakymą 2020-02-03 Nr.SR-523.

Direktorė



Dita Rudinskienė

Vyr.buhalterė



Irina Safonova