

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"
190449444 Draugystės g. 5 a

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. KOVO 31D. DUOMENIS**

2013-04-22 Nr. D4-105
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	430027	434720
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		430027	434720
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		368042	369897
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44529	46015
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14729	15834
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2727	2974
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		294852	161436
I.	Atsargos	2	4928	6599
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4928	6599
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	173857	69115
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		6194	5066
III.5	Sukauptos gautinos sumos		167663	64049
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	116067	85722
	IŠ VISO TURTO:		724879	596156
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	514090	518128
I.	Iš valstybės biudžeto		40380	41941
II.	Iš savivaldybės biudžeto		371084	373063
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		102625	103124
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		175752	71269
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		175752	71269
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		23290	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		23290	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	31751	840
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	49447	857
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		61684	62352
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9580	7220
F.	GRYNASIS TURTAS		35037	6759
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		35037	6759
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		34426	611
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		611	6148
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		724879	596156

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"
190449444 Draugystės g. 5 a

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2013-04-22-Nr.D4-106
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		441207	421452
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		362654	347693
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145850	145969
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		214734	200935
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1572	550
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		498	239
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	78553	73759
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		78553	73759
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		412928	398731
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	297842	283886
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4693	4902
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		57851	58129
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		240	384
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51428	49713
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		874	1717
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	28279	22721
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		28279	22721
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „RŪTA“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Draugystės g. 5A, LT-68255 Marijampolė, tel. (8 343) 75615, 75728, el.p. ldruta@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190449444.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013-04-22 Nr. D4-107

I. Bendroji dalis

Vaikų lopšelio-darželio „Rūta“ (įmonės kodas 190449444) nuostatai patvirtinti Marijampolės savivaldybės tarybos 2011 m. lapkričio 28 d. sprendimu Nr. 1-301. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas.

II. Apskaitos politika

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Įstaigos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal apskaitą reglamentuojančius teisės aktus.

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

Po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos įstaiga reikšmingų ir abejotinių skolų neturi.

III. Pastabos

1. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto verčių pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Turto pavadinimas	Likutinė vertė 2012 12 31 d.	Nusidėvėjimas už 01-03 mėn.	Likutinė vertė 2013 03 31 d.
1. Nematerialusis turtas	-	-	-
Viso nematerialusis	-	-	-

turtas :			
2. Ilgalaikis turtas	434720	4693	430027
2.1.Pastatai	369897	1855	368042
2.2.Mašinos ir įrengimai	46015	1486	44529
2.3.Baldai ir įranga	15834	1105	14729
2.4.Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2974	247	2727
Iš viso:	434720	4693	430027

2. Informacija apie atsargas. Balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	Iš viso
Atsargų įsigijimo vertė atask. laikotarpio pradžioje	4319	2280	6599
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	46346	3433	49779
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	47661	3789	51450
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3004	1924	4928

3. Informacija per vienus metus gautinas sumas pagal gavimo šaltinius:

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 03 31			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2012 12 31		
	Krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Kiti šaltiniai	Krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Kiti šaltiniai
Gautinos finansavimo sumos	34467	39761				
Gautinos sumos už paslaugas		31751	6194		1697	5066
Sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai)	32397	29287		32397	29287	668
Iš viso:	66864	100799		32397	30984	5734

Gautinos sumos už paslaugas sudaro:

- gautinos sumos 105979,00 Lt. Tai socialinio draudimo sąnaudos 30,98 % 23290,00 Lt ir soc. draudimo sąnaudos 9 % 6814,00 Lt už kovo mėn., darbo užmokesčio sąnaudos už 03 mėn. 35633,00 Lt., pajamų mokesčio 7933,00 Lt., profsąjungos mokestis 378,00 Lt. ir vykdomas raštas 180,00 Lt. , komunalinių paslaugų sąnaudos 31751,00 Lt.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 03 31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1. Pinigai iš valstybės biudžeto	-	-
1.1.Pinigai banko sąskaitoje	-	-
2. Pinigai iš savivaldybės biudžeto	-	-
2.1. Pinigai banko sąskaitoje	-	-
3. Kiti pinigai ir pinigų	116067	85722

ekvivalentai		
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	116067	85722

5. Finansavimo sumos. Sąskaitos 425 likučiai. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį nurodyta 1 priede. Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 109822,00 Lt sudaro: lėšos moksleivio krepšelio 108948,00 Lt. ir lėšos nemokamo maitinimui 874,00 Lt. Iš savivaldybės gautos finansavimo sumos 141539,00 Lt. Finansavimo sumos (gautos) iš Europos Sąjungos, tai lėšos gautos iš darbo biržos 2240,00Lt.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos. Sąskaitos 691 likučiai. Mokėtinos sumos tiekėjams 31751,00 Lt. Už paslaugas ir patarnavimus 02-03 mėnesio 31702,00 Lt. už prekes 49,00 Lt.

7. Su darbo santykiais susiję išipareigojimai sudaro 49447,00 Lt. Mokėtinas darbo užmokestis už 03 mėn. 34142,00 Lt. mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 7933,00 Lt. už 03 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 6814,00 Lt. už 03 mėn. Vykdomas raštas 180,00 Lt ir profsąjungos mokestis 378,00 Lt.

8. Kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 78553,00 Lt. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

9. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį

Straipsnis	Moksleivio krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Viso sąnaudų
Darbo užmokestis	109439	118197	227636
Socialinio draudimo	33736	36470	70206
Iš viso:	143175	154667	297842

10. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pajamos viršina sąnaudas.

PRIDEDAMA.

1. Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį 1 priedas, 1 lapas.

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41941	109822					-111383				40380
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41941	874					-2435				40380
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108948					-108948				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	373063	141539					-143517				371085
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	373063						-1978				371085
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		141539					-141539				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):		2240					-2240				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2240					-2240				
4.	Iš kitų šaltinių:	103124						-498				102625
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17402						-498				16904
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85722										85722
5.	Iš viso finansavimo sumų	518128	253600					257638				514090

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis