

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"**

Įstaigos kodas 190449444 , Draugystės g. 5 a Marijampolė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS**

2013-10-21 Nr. D4-279

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	1	420989	434720
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		420989	434720
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		364333	369897
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41905	46015
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12520	15834
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2231	2974
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
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>		276546	161436
I.	Atsargos	2	6572	6599
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6572	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	168277	69115
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6439	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5885	5066
III.5	Sukauptos gautinos sumos		155953	64049
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	101697	85722
	IŠ VISO TURTO:		697535	596156
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	5	490251	518128
I.	Iš valstybės biudžeto		37258	41941
II.	Iš savivaldybės biudžeto		370313	373063
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		82680	103124
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		189548	71269
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		189548	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		18863	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	6.	18863	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	7	33821	840
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	48023	857
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		61684	62352
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27156	7220
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		17737	6759
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17737	6759
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10978	611
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6759	6148
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		697535	596156

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"**

Įstaigos kodas 190449444, Draugystės g. 5 a Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2013 M.RUGSĖJO 30D. DUOMENIS**

2013-10-21-Nr.D4-280

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis 2013 09 30</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 20120930</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		1206009	1158528
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1031169	991482
I.1.	Iš valstybės biudžeto		446228	448734
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		559368	535909
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5129	3278
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20444	3561
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	174840	167046
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		174840	167046
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	10	1195031	1147569
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		896558	877824
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13731	14039
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		102732	88630
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1131	1205
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		178458	162727
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2421	3144
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	11	10978	10959
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		10978	10959
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė



## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „RŪTA“

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 PRIE 2013 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2013-10-21 Nr.281  
Marijampolė

#### I. BENDROJI DALIS

Marijampolės 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

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Rūta“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Marijampolės savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių.

Įstaigos savininkė yra Marijampolės savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybė, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka, keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Įstaigoje 2013 m. vidutinis darbuotojų skaičius 54.

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

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

#### II. APSKAITOS POLITIKA

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“.

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

#### III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto verčių pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas **1 lentelėje**.

1 lentelė. Ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto verčių pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Turto pavadinimas	Likutinė vertė 2012 12 31 d.	Nusidėvėjimas už 01-09 mėn.	Likutinė vertė 2013 09 30 d.
1. Nematerialusis turtas	-	-	-
Viso nematerialusis turtas :	-	-	-
2. Ilgalaikis turtas	<b>434720</b>	<b>13731</b>	<b>420989</b>
2.1. pastatai	369897	5564	364333
2.2. mašinos ir įrengimai	46015	4110	41905
2.3. baldai ir įranga	15834	3314	12520
2.4. kitas ilgalaikis materialusis turtas	2974	743	2231
<b>Iš viso:</b>	<b>434720</b>	<b>13731</b>	<b>420989</b>

2. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta **2 lentelėje**.

2 lentelė. Atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	Iš viso
Atsargų įsigijimo vertė ataskaitos laikotarpio pradžioje	4319	2280	6599
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	137247	36564	173811
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	138126	35712	173838
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3440	3132	6572

3. Per vienus metus gautinos sumos. Informacija apie gautinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal finansavimo šaltinius pateikta **3 lentelėje**.

3 lentelė. Gautinos sumos pagal gavimo šaltinius

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 09 30			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2012 12 31		
	Krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Kiti šaltiniai	Krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Kiti šaltiniai
Gautinos finansavimo sumos						
Gautinos sumos už paslaugas		94269	5885		1697	5066
Sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai)	32397	29287		32397	29287	668
<b>Iš viso:</b>	<b>32397</b>	<b>123556</b>	<b>5885</b>	<b>32397</b>	<b>30984</b>	<b>5734</b>

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta **4 lentelėje**.

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- savivaldybės biudžeto lėšų - 179 Lt (tėvų įmokos už darželį);
- biudžeto lėšos įstaigos pajamoms finansuoti - 50847 Lt. (9529 Lt nepanaudotos lėšos mitybos ir kitų prekių įsigijimui, 41318 Lt įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos mokesčių inspekcijai);

- sumų pagal pavedimus - 50670 Lt (paramos lėšos).

4 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 09 30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1. Pinigai iš valstybės biudžeto	1	-
1.1. Pinigai banko sąskaitoje	1	-
2. Pinigai iš savivaldybės biudžeto	179	-
2.1. Pinigai banko sąskaitoje	179	-
3. Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai	101517	85722
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	101517	85722

5. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį nurodyta priede. Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 408692,00 Lt sudaro: lėšos moksleivio krepšelio 406271,00 Lt. ir lėšos nemokamam maitinimui 2421,00 Lt. Finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto sudaro 487372,00 Lt. Finansavimo sumos (gautos) iš Europos Sąjungos, tai lėšos gautos iš darbo biržos 6583,00 Lt. pagal ES projektą.

6. Kitos mokėtinos sumos biudžetui. Mokėtinas socialinio draudimo mokestis už 09 mėn.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos. Mokėtinos sumos tiekėjams 33822,00 Lt. Už paslaugas ir patarnavimus 03-09 mėnesio 33219,00 Lt. už prekes 603,00 Lt.

8. Su darbo santykiais susiję išipareigojimai sudaro 48023,00 Lt Mokėtinas darbo užmokestis už 09 mėn. 32032,00 Lt., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 8653,00 Lt už 09 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 6963,00 Lt už 09 mėn., mokėtini išskaitymai pagal darbuotojų prašymus (profsąjunga) 375,00 Lt .

9. Kitos pajamos. Įstaigos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 174840,00 Lt. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta **5 lentelėje**.

5 lentelė Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį

Straipsnis	Moksleivio krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Viso sąnaudų
Darbo užmokestis	330779	350618	681397
Socialinio draudimo	106877	108284	215161
<b>Iš viso:</b>	<b>437656</b>	<b>458902</b>	<b>896558</b>

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2013 m. rugsėjo 30 d. didesnės, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, kadangi padidėjo paslaugų kainos.

11. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pagrindinės veiklos pajamų priskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį daugiau, negu patirta sąnaudų.

PRIDEDAMA.. Priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	408692					-413375				37258
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41941	2757					-7440				37258
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		405935					-405935				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	373063	487372					-496561			6439	370313
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	373063	5000					-11350			3600	370313
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		482372					-485211			2839	
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):		6583					-6583				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6583					-6583				
4.	Iš kitų šaltinių:	103124						-20444				82680
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17402	24129					-20261				21270
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85722	-24129					-183				61410
5.	Iš viso finansavimo sumų	518128	902647					-936963			6439	49251

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