

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"

190449444 Draugystės g. 5 a

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

2013-07-12 Nr. D4-224

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	425487	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		425487	434720
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		366187	369897
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43196	46015
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13625	15834
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2479	2974
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		258134	161436
I.	Atsargos	2	5919	6599
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5919	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	3	104	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	130925	69115
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		38033	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3951	5066
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88941	64049
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	121186	85722
	IŠ VISO TURTO:		683621	596156
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	510412	518128
I.	Iš valstybės biudžeto		38819	41941
II.	Iš savivaldybės biudžeto		369205	373063
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		102388	103124
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		134171	71269
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		134171	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		9481	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		9481	

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	37716	840
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	18093	857
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		61684	62352
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7197	7220
F.	GRYNASIS TURTAS		39038	6759
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		39038	6759
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		38427	611
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		611	6148
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		683621	596156

Direktorės pav. ugdymui l. e. direktorės pareigas

Regina Bartninkienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"

190449444 Draugystės g. 5 a

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2013-07-12-Nr.D4-225

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2013 06 30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 20120630
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		920266	846073
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		766999	707220
I.1.	Iš valstybės biudžeto		365232	314841
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		397102	387327
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3929	1729
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		736	3323
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	153267	138853
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		153267	138853
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		887882	813667
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	672325	611915
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9232	9434
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		87716	79325
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		843	975
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		115811	108986
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1955	3032
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	32384	32406
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		32384	32406
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pav. ugdymui l. e. direktorės pareigas

Regina Bartninkienė

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

2013-07-12 Nr. D4-226

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 01-06 mėn.	Likutinė vertė 2013 06 30 d.
1. Nematerialusis turtas	-	-	-
Viso nematerialusis	-	-	-

turtas :			
2. Ilgalaikis turtas	434720	9233	425487
2.1.Pastatai	369897	3710	366187
2.2.Mašinos ir įrengimai	46015	2819	43196
2.3.Baldai ir įranga	15834	2209	13625
2.4.Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2974	495	2479
Iš viso:	434720	9233	425487

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 (+)	101356	10424	111780
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	103918	8542	112460
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1757	4162	5919

3. Išankstiniai apmokėjimai. Apmokėta už dienynus pagal išankstinę sąskaitą.

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

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 06 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		27257	3951		1697	5066
Sukauptos gautinos sumos (sukaupti atostoginiai)	32397	29287		32397	29287	668
Iš viso:	32397	56544	3951	32397	30984	5734

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai pinigų likutis banke: biudžeto lėšos įstaigos pajamoms finansuoti 50819 Lt.(likutis sąskaitoje nepanaudotos lėšos kitų prekių įsigijimui). Ir 70366 Lt. lėšos finansavimo sumų pagal pavedimus , paramos lėšos.

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013 06 30	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	121185	85722

ekvivalentai		
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	121185	85722

6. 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 362167,00 Lt sudaro: lėšos moksleivio krepšelio 360212,00 Lt. ir lėšos nemokamo maitinimui 1955,00 Lt. Iš savivaldybės gautos finansavimo sumos 328193,00 Lt. Finansavimo sumos (gautos) iš Europos Sąjungos, tai lėšos gautos iš darbo biržos 4597,00Lt. pagal ES projektą.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos. Sąskaitos 691 likučiai. Mokėtinos sumos tiekėjams 37716,00 Lt. Už paslaugas ir patarnavimus 02-06 mėnesio 37076,00 Lt. už prekes 640,00 Lt.

8. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai sudaro 18093,00 Lt. Mokėtinas darbo užmokestis už 06 mėn. 12007,00 Lt. mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 3171,00 Lt. už 06 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 2915,00 Lt. už 06 mėn. .

9. Kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 153267,00 Lt. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

10. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį

Straipsnis	Moksleivio krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Viso sąnaudų
Darbo užmokestis	274374	239424	513798
Socialinio draudimo	84600	73927	158527
Iš viso:	358974	313351	672325

11. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pajamos viršina sąnaudas.

PRIDEDAMA.

1 priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį .

Direktorės pav. ugdymui
l. e. direktorės pareigas

Regina Bartninkienė

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	362167					-365290				38819
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41941	2291					-5414				38819
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		359876					-359876				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	373063	328193					-370084			38033	369205
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	373063	515					-4858			485	369205
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		327678					-365226			37548	
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):		4597					-4597				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4597					-4597				
4.	Iš kitų šaltinių:	103124						-736				102388
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17402						-736				16666
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85722										85722
5.	Iš viso finansavimo sumų	518128	694957					-740702				510412

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