

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Istaigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2020-04-21 Nr. AT- 2165

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 03 31	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2019 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		298 457,95	301 859,13
I.	Nematerialusis turtas		1487,51	1700,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1487,51	1700,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P1	296 970,44	300 159,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		268 286,39	269 338,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 141,25	16 111,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 600,08	9 347,37
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 942,72	5 361,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		138 935,95	111 255,64
I.	Atsargos	P2	1 171,37	1 692,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 171,37	1 692,89
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	P3	80 110,39	36 247,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			290,47
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 755,32	2 579,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78 355,07	33 377,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P4	57 654,19	73 315,62
	IŠ VISO TURTO:		437 393,90	413 114,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P5	338 088,37	369 677,14
I.	Iš valstybės biudžeto		84 224,37	85 703,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		136 377,16	137 271,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		63 302,88	91 430,58
IV.	Iš kitų šaltinių		54 183,96	55 271,16
E.	ISIPAREIGOJIMAI		83 709,76	35 527,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83 709,76	35 527,85
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinės sumos	P6	1 563,04	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 03 31	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2019 12 31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P7	43 117,50	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		33 377,53	33 377,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 651,69	2 150,32
			15 595,77	7 909,78
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		15 595,77	7 909,78
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 685,99	7 778,26
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		7 909,78	131,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		437 393,90	413 114,77

Direktore

Virginija Gusčluvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauškienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Įstaigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2019-04-21 Nr. AT-2165

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		188 278,81	183 270,74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		165 576,33	151 801,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		58 485,90	56 675,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		105 339,89	94 606,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		334,89	334,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 415,65	184,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	22 702,48	31 469,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 702,48	31 469,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		180 592,82	171 727,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P9	152 254,01	137 420,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 401,18	3 392,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 134,47	10 340,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		166,00	594,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P10	16 361,27	19 133,74
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	P11	334,38	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		941,51	829,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	7 685,99	11 543,08
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7 685,99	11 543,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 685,99	11 543,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauškiene



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 2020 M. KOVO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2020-04-21 Nr. AT-2165

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 2020 m. vidutinis darbuotojų skaičius 58.

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.

Nuo 2015 m. sausio 1 dienos įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Palyginamuosius praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenis, išreikštus litais, perskaičiuota į eurus taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus 4 skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

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

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Rūta“ apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

III . PASTABOS

P1. 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 2020 01 01 d.	Nusidėvėjimas už 01-03 mėn.	Likutinė vertė 2020 03 31 d.
1. Nematerialusis turtas	1700,00	212,49	1487,51
Viso nematerialusis turtas :	-	-	-
2. Ilgalaikis turtas	300159,13	3188,69	296970,44
2.1. pastatai	269338,01	1051,62	268286,39
2.2. mašinos ir įrengimai	16111,98	970,73	15141,25
2.3. baldai ir įranga	9347,74	747,66	8600,08
2.4. kitas ilgalaikis materialusis turtas	5361,40	418,68	4942,72
Iš viso:	301859,13	3401,18	298457,95

P2. 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	1692,89	-	1692,89
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	14815,31	1810,33	16625,64
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	15450,03	1697,13	17147,16
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1058,17	113,20	1171,37

Atsargų likutį 2020 m. kovo 31 d. sudaro: maisto produktai 1058,17 eurai ir 113,20 eurų valymo, skalbimo, dezinfekcijos priemonės.

P3. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 1755,32 eurai. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 785,02 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 970,30 eurų.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto 14139,12 eurų, iš savivaldybės biudžeto 19238,41 eurų, gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui dengti.

P4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta **3 lentelėje**.

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 12818,95 eurų (8407,69 eurų užskaityta, bet nepanaudotos lėšos paslaugoms ir kitų prekių įsigijimui, 4411,26 eurų įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos finansų skyriui);

- sumų pagal pavedimus – 39783,04 eurų (paramos lėšos iš kitų šaltinių išlaidoms ir atsargoms įsigyti),

- ES lėšos – 5049,64 eurų (ES projekto “Patyriminio ugdymo turinio diegimas Marijampolės regiono ikimokyklinėse ir priešmokyklinėse ugdymo įstaigose“ įgyvendinimui skirtas finansavimas.)

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 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 ekvivalentai	57654,19	73315,62
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	57654,19	73315,62

P5. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį nurodyta priede.

Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 40217,96 eurų sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 292,96 eurai, kitoms išlaidoms kompensuoti 39925,00 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 74379,00 eurų. Nepiniginiam turtui 605,00 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 73774,00 eurai.

Finansavimo sumos iš ES. Gautos lėšos iš Užimtumo tarnybos pagal projektą.

P6. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams didžiausią mokėtiną sumą 1187,32 eurų sudaro UAB „Litesko“ Marijampolės šilumai už šilumos energijos suvartojimą ir UAB „Sūduvos vandenys“ už šaltą vandenį ir nuotėkas (329,55 eurų).

P7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 43117,50 eurai. Mokėtinas darbo užmokestis už 03 mėn. 24448,94 eurai., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 7179,92 eurai už 03 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 11388,93 eurai už 03 mėn., mokėtini išskaitymai pagal darbuotojų prašymus (profsajunga) 99,71 eurai.

P8. Kitos pajamos. Įstaigos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 22702,48 eurai. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

P9. 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	55721,42	94368,65	150090,07
Socialinio draudimo	789,47	1374,47	2163,94
Iš viso:	56510,89	95743,12	152254,01

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo dėl bazinės algos padidinimo 2020 metais.

P10. Sunaudotų atsargų savikaina ataskaitiniame laikotarpyje sumažėjo dėl įstaigoje nevykdomos veiklos.

P11. Socialinių išmokų sąnaudų praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

P12. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pagrindinės veiklos pajamų priskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį daugiau, negu patirta sąnaudų. 2020 metų įstaigos pagrindinės veiklos pajamos sumažėjo dėl vaikų nelankymo ir maitinimo karantino metu.

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

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

