



## 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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2016-07-15 Nr.D4-230

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 teisės ir pareigos 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 2016 m. vidutinis darbuotojų skaičius 56.

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

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio - darželio apskaitos politika aprašyta 2015 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Nuo 2015m.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.

#### 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 2016 01 01 d.	Nusidėvėjimas už 01-06 mėn.	Likutinė vertė 2016 06 30 d.
1. Nematerialusis turtas	-	-	-
Viso nematerialusis turtas :	-	-	-
2. Ilgalaikis turtas	<b>207222,52</b>	<b>4111,38</b>	<b>203111,14</b>
2.1. pastatai	180513,44	1522,74	178990,70
2.2. mašinos ir įrengimai	17249,70	1293,19	15956,51
2.3. baldai ir įranga	8201,19	1085,24	7115,95
2.4. kitas ilgalaikis materialusis turtas	1258,19	210,21	1047,98
<b>Iš viso:</b>	<b>212128,28</b>	<b>4111,38</b>	<b>203111,14</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	780,19	-	780,19
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	35624,31	3440,75	39065,06
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	36192,36	2809,73	39002,09
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	212,14	631,02	843,16

3. Išankstiniai apmokėjimai. Išmokėta už 07-08 mėnesių atostogas ir socialinio draudimo įmokas.

4. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 2671,01 eurais. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 1618,56 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 1052,45 eurų.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto 8978,74 eurų, iš savivaldybės biudžeto 8974,66 eurų, gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui dengti 11939,59 eurų.

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

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- biudžeto lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 10714,31 eurų (3295,93 eurų užskaitytos, bet nepanaudotos lėšos paslaugoms ir kitų prekių įsigijimui, 7418,38 eurų įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos mokesčių inspekcijai);

- sumų pagal pavedimus – 22853,02 eurų (paramos lėšos)

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016 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 ekvivalentai	26299,23	33567,96

3.1. Pinigai banko sąskaitoje	26299,23	33567,96
-------------------------------	----------	----------

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

Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 121918,16 eurų sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 740,16 eurai, kitoms išlaidoms kompensuoti 121178,00 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 1226559,00 eurų sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 600,00 eurai, kitoms išlaidoms kompensuoti 125959,00 eurai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikta 4 lentelėje:

4 lentelė Tiekėjams mokėtinos sumos

<b>Tiekėjas</b>	<b>Suma</b>	<b>Pastabos</b>
UAB „Litekso“ Marijampolės šiluma	6643,64	Už šilumos energiją 02-06 mėn.
UAB „Sūduvos vandenys“	91,82	Už šaltą vandenį ir nuotėkas 06 mėn.
UAB Eksitonas Business Solutios	23,22	Už paslaugas 06 mėn.
UAB Marijampolės butų ūkis	94,09	Už paslaugas 06 mėn.
UAB Duomenų ekspresas	24,33	Už paslaugas 06 mėn.
UAB TELE2	24,34	Už ryšių paslaugas 06 mėn.
TEO LT	27,87	Už ryšių paslaugas 06 mėn.
M. Lukšienės švietimo centras	42,86	Už dienynus
UAB „Marijampolės apskrities atliekų centras“	21,64	Už paslaugas
UAB Damsa, AB Žemaitijos pienas	3118,96	Už maisto produktus 06 mėn.

8. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai sudaro 1826,82 eurai. Mokėtinas darbo užmokestis už 06 mėn. 568,39 eurų., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 1998,06 eurų už 06 mėn. 739,63 eurų pajamų mokesčio pravaista daugiau.

9. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, vykdančios įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Jas sudaro 45558,16 eurai. Tai įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje už mitybą ir ugdymą.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinis laikotarpis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl auklėtojų darbo užmokesčio padidėjimo nuo 2016m. sausio mėnesio. 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

<b>Straipsnis</b>	<b>Moksleivio krepšelio lėšos</b>	<b>Aplinkos lėšos</b>	<b>Viso sąnaudų</b>
Darbo užmokestis	91814,38	82604,28	174418,66
Socialinio draudimo	28108,83	24670,99	52779,82
<b>Iš viso:</b>	<b>119923,21</b>	<b>107275,27</b>	<b>227198,48</b>

11. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pagrindinės veiklos pajamų priskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį daugiau, negu patirta sąnaudų. Ataskaitinio laikotarpio perviršis didesnis susidarė dėl būsimų laikotarpių (07-08mėn.) priskaičiuotų ir išmokėtų atostogų ir soc. draudimo įmokų.

PRIDEDAMA.

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

Ūkvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas

Rasutė Vaicekauskienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė