

MAJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"
[staigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-15 Nr. AT-3797

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2019 06 30	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2018 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		299.561,69	304.804,48
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	299.561,69	304.804,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		271441,25	273.544,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.525,58	16.337,60
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10.996,06	12.021,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2598,80	2.901,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		136.185,45	65.745,81
I.	Atsargos	2	1.045,84	1.737,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.045,84	1.737,92
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	26.040,63	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	62166,89	36.851,31
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		2.558,77	1.503,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59608,12	35.348,07
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	46.932,09	27.156,58
	IŠ VISO TURTO:		435.747,14	370.550,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	322.770,47	327.187,62
I.	Iš valstybės biudžeto		85.816,52	87.615,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		140.758,71	141.448,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		59.255,35	59.925,13
IV.	Iš kitų šaltinių		36.939,89	38.198,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62.471,06	37.982,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	62.471,06	37.982,90
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2019 06 30	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2018 12 31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23.451,45	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		35333,11	35.333,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2733,00	2.634,83
F.	GRYNASIS TURTAS		50.505,61	5.379,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		50.505,61	5.379,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		45.125,84	5.248,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.379,77	131,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		435.747,14	370.550,29

Okvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas

5
3-

Rasutė-Marija
Valcekauskienė

Vyresn. buhalterė



Romutė Bujanauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

[staigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2019-07-15 Nr. AT-3797

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	418688,09	347465,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		358773,16	300857,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		142506,31	126085,06
	Iš savivaldybių biudžetų		213455,97	172837,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		669,78	737,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2141,10	1197,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59914,93	46608,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		59914,93	46608,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		373562,25	317125,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	306858,40	254608,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5840,79	6114,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15179,18	15752,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		763,00	380,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41287,09	38543,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			97,27
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3633,79	1629,92
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	45125,84	30339,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		45125,84	30339,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		45125,84	30339,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Okvedė laikinai atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas

53-

Rasutė-Marija Vaicekauskienė

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 FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 M. BIRŽELIO 30 D.

2019-07-15 Nr. *AT-3797*
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 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius 58.

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

Aiškinamojo rašto visi duomenys pateikiami eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio - darželio apskaitos politika aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. 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 vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

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

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto nurašyta už 2472,17 eurų. Mašinos ir įrengimai už 631,66 eurų, baldai ir biuro įranga už 1840,51 eurų.

2. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 lentelėje.

1 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	1357,95	379,97	1737,92
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	36118,18	4840,49	40958,67
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	37172,00	4478,75	41650,75
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	304,13	741,71	1045,84

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

4. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 2558,77 eurai. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 1591,95 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 966,82 eurų.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto 14016,21 eurų, iš savivaldybės biudžeto 21316,90 eurų, gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui dengti

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 2 lentelėje.

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- biudžeto lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 19718,97 eurų (4270,72 eurų užskaitytos, bet nepanaudotos lėšos paslaugoms ir kitų prekių įsigijimui, 15448,25 eurų įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos);

- sumų pagal pavedimus – 27213,12 eurų (paramos lėšos iš kitų šaltinių išlaidoms ir atsargoms įsigyti).

2 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2019 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	46932,09	27156,58
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	46932,09	27156,58

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

Finansavimo sumos. Iš savivaldybės biudžeto pagal sveikatingumo projektą gauta 1100,00 eurų, tačiau nepanaudota.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių. Neatlygintinai gauta inventoriaus už 566,28 eurų.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams didžiausią mokėtiną sumą 453,81 eurų sudaro "UAB Sūduvos vandenys,, už šaltą vandenį ir nuotėkas.

Su darbo santykiais susiję išpareigojimai sudaro 23451,45 eurų. Mokėtinas darbo užmokestis už 06 mėn. 3737,21 eurų., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 12047,10 eurų, mokėtinas pajamų mokestis už 06-07 mėn.7507,11 eurų, kitos mokėtinos sumos (profsąjungos mokestis) 160,03 eurų.

8. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, vykdamas įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 59914,93 eurai. Tai įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje už mitybą ir ugdymą.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinis laikotarpis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimo nuo 2019 m. sausio mėnesio ir priskaičiuotų atostoginių. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį

Straipsnis	Moksleivio krepšelio lėšos	Aplinkos lėšos	Viso sąnaudų
Darbo užmokestis	138051,00	164351,85	302402,85
Socialinio draudimo	1998,49	2457,06	4455,55
Iš viso:	140049,49	166808,91	306858,40

10. 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 socialinio 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-Marija Vaicekauskienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

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

E.R. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turį	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginimai gautas turis	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) pasikeitimas		
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	87615,38	140557,00					-142355,86				85816,52	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87615,38	171,00					-1969,86				85816,52	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		140386,00					-140386,00					
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	141448,12	188657,00					-189546,41				140758,71	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	141448,12	2844,00					-4633,41				139658,71	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		185813,00					-184713,00				1190,00	
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, atskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	59925,13						-669,78				59255,35	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	59925,13						-669,78				59255,35	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	IS kitų šaltinių:	38198,99	882,00	566,28				-2707,38				36959,89	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11042,41	82,00	566,28				-1963,92				9726,77	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27156,58	800,00					-743,46				27213,12	
5.	IS viso finansavimo sumų	327187,62	330096,00	566,28				-335079,43				322770,47	