

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Istaigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

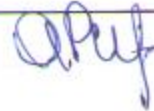
2020-07-20 Nr. AT- 3080

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 06 30	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2019 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		296 554,18	301 859,13
I.	Nematerialusis turtas		1275,02	1700,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1275,02	1700,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P1	295 279,16	300 159,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		267 234,77	269 338,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 130,10	16 111,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 890,25	9 347,37
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 024,04	5 361,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120 644,96	111 255,64
I.	Atsargos	P2	1 305,58	1 692,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 305,58	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	P3	2 179,78	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	45 705,63	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		1 391,18	2 579,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44 314,45	33 377,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	51 837,97	73 315,62
	IŠ VISO TURTO:		417 199,14	413 114,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	333 192,18	369 677,14
I.	Iš valstybės biudžeto		83 570,22	85 703,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135 482,68	137 271,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		59 458,35	91 430,58
IV.	Iš kitų šaltinių		54 680,93	55 271,16
E.	ISIPAREIGOJIMAI		46 915,91	35 527,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46 915,91	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P7	2 942,25	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 06 30	Paskutinė praėjusio atask. laikot. diena 2019 12 31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P8	8 004,10	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22 277,53	33 377,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 592,03	2 150,32
F.	GRYNASIS TURTAS		37 091,05	7 909,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		37 091,05	7 909,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		29 181,27	7 778,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 909,78	131,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		417 199,14	413 114,77

Direktoriaus pav. ugdymui laikinai atliekanti
direktoriaus pareigines funkcijas



Audronė Putauskienė

Vyresn. buhalterė



Romutė Bujanauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Įstaigos kodas 190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2020-07-20 Nr. AT-3080

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		399 059,14	418 688,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		369 406,61	358 773,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		136 591,63	142 506,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		226 787,73	213 455,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4179,42	669,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 847,83	2 141,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P9	29 652,53	59 914,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29 652,53	59 914,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		369 877,87	373 562,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	316 498,55	306 858,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 804,95	5 840,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9 583,49	15 179,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		396,00	763,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P11	24 493,17	41 287,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	P12	619,52	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 482,19	3 633,79
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P13	29 181,27	45 125,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		29 181,27	45 125,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		29 181,27	45 125,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas

Vyresn. buhalterė

Audronė Putauskienė

Romutė Bujanaušienė



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. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2020-07-20 Nr. AT-3080

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 vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 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 abejotinių 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 01-06 mėn.	Likutinė vertė 2020 06 30 d.
1. Nematerialusis turtas	1700,00	424,98	1275,02
Viso nematerialusis turtas :	-	-	-
2. Ilgalaikis turtas	300159,13	6205,25	295279,16
2.1. pastatai	269338,01	2103,24	267234,77
2.2. mašinos ir įrengimai	16111,98	1981,88	14130,10
2.3. baldai ir įranga	9347,74	1457,49	7890,25
2.4. kitas ilgalaikis materialusis turtas	5361,40	662,64	6024,04
Iš viso:	301859,13	6630,23	296554,18

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 1500,00 eurų. Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 1832,43 eurų.

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 (+)	19977,99	4399,79	24377,78
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	20901,37	3863,72	24765,09
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	769,51	536,07	1305,58

Atsargų likutį 2020 m. birželio 30 d. sudaro: maisto produktai 769,51 eurai ir 536,07 eurų valymo, skalbimo, dezinfekcijos priemonės.

P3. Išankstiniai apmokėjimai. Išmokėta už 07-08 mėnesių atostogas ir socialinio draudimo įmokos.

P4. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 1391,18 eurai. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 819,02 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 572,16 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.

P5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta **3 lentelėje**.

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 9672,38 eurų (7412,76 eurų užskaityta, bet nepanaudotos lėšos paslaugoms ir kitų prekių įsigijimui, 2259,62 eurų įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos finansų skyriui);

- sumų pagal pavedimus – 40625,53 eurų (paramos lėšos iš kitų šaltinių išlaidoms ir atsargoms įsigyti),

- ES lėšos –1540,00 eurų (ES projekto “Patyriminio ugdymo turinio diegimas Marijampolės regiono ikimokyklinėse ir priešmokyklinėse ugdymo įstaigose” įgyvendinimui skirtas finansavimas.)

- Mokymo lėšos – 0,06 eurų. Likutis nepanaudotų lėšų.

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 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	51837,97	73315,62
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	51837,97	73315,62

P6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį nurodyta priede.

Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 134389,52 eurų sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 2942,52 eurai, kitoms išlaidoms kompensuoti 131447,00 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 212253,00 eurų. Nepiniginiam turtui 605,00 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 211648,00 eurai.

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

P7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams didžiausią mokėtiną sumą 1696,06 eurų sudaro UAB „Vidara“ už tvoros įrengimą ir UAB „Litesko“ Marijampolės šiluma 417,92 eurų už šilumos energijos suvartojimą.

P8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 8004,10 eurai. Mokėtinas darbo užmokestis už 06 mėn. 3879,42 eurai., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 1362,60 eurai už 06 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 2705,54 eurai už 06 mėn., mokėtini išskaitymai pagal darbuotojų prašymus (profsąjunga) 56,54 eurai.

P9. Kitos pajamos. Įstaigos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 29652,53 eurai. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

P10. 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	129145,89	182760,50	311906,39
Socialinio draudimo	1932,00	2660,16	4592,16
Iš viso:	131077,89	185420,66	316498,55

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

P11. Sunaudotų atsargų savikaina ataskaitiniame laikotarpyje sumažėjo dėl įstaigoje nevykdomos veiklos.

P12. Socialinių išmokų sąnaudų praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

P13. 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, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

Direktoriaus pavaduotoja laikinai
atliekanti direktoriaus pareigines funkcijas.

Audronė Putauskienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rota"
 aiškinaamojo rašto 2020-06-30 d. finansinių ataskaitų
 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 prigrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikslei	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):	85703,46	134389,52					-136522,76				83570,22
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8573,46	2942,52					-5075,76				83570,22
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		131447,00					-131447,00				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	137271,94	212253,00					-214042,26				135482,68
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137271,94	605,00					-2394,26				135482,68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		211648,00					-211648,00				
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):	91430,58	651,12					-32623,35				59458,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	58585,57						-669,78				57915,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32845,01	651,12					-31953,57				1542,56
4.	Iš kitų šaltinių:	55271,16	1257,60					-1847,83				54680,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14800,55						-745,15				14055,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	40470,61	1257,60					-1102,68				40625,53
5.	Iš viso finansavimo sumų	369677,14	348551,24					-385036,2				333192,18