



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 2014 M. KOVO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2014-04-17 Nr.D4-131

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 2014 m. vidutinis darbuotojų skaičius 56.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

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.

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 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 2013 12 31 d.	Nusidėvėjimas už 01-03 mėn.	Likutinė vertė 2014 03 31 d.
1. Nematerialusis turtas	1725,00	225,00	1500,00
Viso nematerialusis turtas :	1725,00	225,00	1500,00
2. Ilgalaikis turtas	434843,05	5081,88	429761,17
2.1. pastatai	362478,38	1854,60	360623,78
2.2. mašinos ir įrengimai	58965,19	1875,09	57090,10
2.3. baldai ir įranga	11415,89	1104,45	10311,44
2.4. kitas ilgalaikis materialusis turtas	1983,59	247,74	1735,85
Iš viso:	436568,05	5306,88	431261,17

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	8968,93	2377,49	11346,42
Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (+)	55368,23	1470,93	56839,16
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį (-)	59620,00	2541,42	62161,42
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4717,16	1307,00	6024,16

3. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 8868,14Lt. Tai nesumokėtas mokestis už maitinimą 7774,47 Lt, ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 1256,66 Lt.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto 35459,31Lt, iš savivaldybės biudžeto 30343,14Lt, gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui dengti.

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

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- biudžeto lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 26928,81 Lt. (10794,43 Lt užskaitytos, bet nepanaudotos lėšos paslaugoms ir kitų prekių įsigijimui, 16134,38Lt įstaigos pajamų lėšos surinktos ir nepravestos mokesčių inspekcijai);
- sumų pagal pavedimus – 85430,48 Lt (paramos lėšos).

3 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2014 03 31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1. Pinigai iš valstybės biudžeto	0,45	-
1.1. Pinigai banko sąskaitoje		-
2. Pinigai iš savivaldybės biudžeto		-
2.1. Pinigai banko sąskaitoje		-
3. Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai	112359,29	89208,37
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	112359,29	89208,37

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

Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 112787,84,00Lt sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 1763,84Lt, kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 151725,00 Lt. sudaro: lėšos nepiniginiam turtui įsigyti 201,00Lt, kitoms išlaidoms kompensuoti 151524,00Lt.

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

4 lentelė Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjas	Suma	Pastabos
UAB „Litekso“ Marijampolės šiluma	41801,86	Už šilumos energiją 12-03 mėn.
UAB „Sūduvos vandenys“	2338,28	Už šaltą vandenį ir nuotėkas 02-03 mėn.
AB Lesto	3284,05	Už elektros energiją 02-03 mėn.
UAB Marijampolės butų ūkis	979,12	Už paslaugas 01-03 mėn.
UAB TELE2	37,86	Už ryšių paslaugas 03 mėn.
TEO LT	190,44	Už ryšių paslaugas 02-03 mėn.
UAB „Eksitonas Business Solutions“	255,31	Už paslaugas 03 mėn.
UAB Marijampolės apskrities atliekų centras	251,07	Už paslaugas 03 mėn.
UAB „Duomenų ekspresas „	98,00	Už interneto paslaugas 02-03 mėn.
UAB „SDG“	1323,00	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos tikrinimą.
UAB „Marijampolės šilumos tinklai“	18524,19	Už šilumos punktą
UAB „Damsa“	652,78	Už maisto produktus
UAB Riamona	957,48	Už maisto produktus

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 69953,68 Lt Mokėtinas darbo užmokestis už 03 mėn. 34800,52 Lt., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 4250,55 Lt už 03 mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 30499,33 Lt už 03 mėn., mokėtini išskaitymai pagal darbuotojų prašymus (profsąjunga) 403,28 Lt .

8. Kitos pajamos. Įstaigos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 87123,64 Lt. Tai mokesčio priskaitymas už paslaugas.

9. 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	109335,22	123247,75	232582,97
Socialinio draudimo	33856,11	38044,96	71901,07
Iš viso:	143191,33	161292,71	304484,04

10. Pagrindinės veiklos rezultatas perviršis. Pagrindinės veiklos pajamų priskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį daugiau, negu patirta sąnaudų.

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

Direktorė

Virginija Gusčiuvienė

Vyresn. buhalterė

Romutė Bujanauskienė