

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Įm.k.190449444, Marijampolė, Draugystės g. 5 a, Jaunimo g 3

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS2023 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		421990,30	444445,51
I.	Nematerialusis turtas		15,08	142,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15,08	141,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	421975,22	444303,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		291991,26	297905,88
II.3	Infrastruktūros statiniai		69161,80	72191,70
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30888,46	39111,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29933,70	35094,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		216316,83	98443,26
I.	Atsargos	P08	7455,04	3599,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7455,04	3599,15
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	P09	24,85	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	184194,47	56425,54
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, turtą, paslaugas		16117,99	3811,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos		157531,44	40270,86
III.6	Kitos gautinos sumos		10545,04	12342,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	24642,47	38418,57
	IŠ VISO TURTO:		638307,13	542888,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	421103,56	447216,70
I.	Iš valstybės biudžeto		99737,79	107854,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		232738,48	226486,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		66096,68	87820,68
IV.	Iš kitų šaltinių		22530,61	25054,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		164496,44	46928,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20355,16	20355,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		20355,16	20355,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	144141,28	26573,24
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		15532,88	224,69

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		108867,25	70,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19741,15	19741,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			6536,76
F.	GRYNASIS TURTAS		52707,13	48743,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		52707,13	48743,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3963,46	48612,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48743,67	131,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		638307,13	542888,77

Direktorė
Vyr. buhalterė

Rasa Alaburdienė
Asta Šuopienė

Elektroninio dokumento nuorašas

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

Įm.k.190449444, Marijampolė Draugystės g. 5 a, Jaunimo g. 3

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023- Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1362577,80	868417,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1262009,34	799486,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		482294,69	328781,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		755344,94	457427,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19423,60	8494,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4946,11	4783,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	100568,46	68931,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		100568,46	68931,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	1358614,34	774681,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1125902,07	645129,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26497,91	14313,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41989,27	37403,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13178,40	468,50
V.	TRANSPORTO		666,64	200,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		610,00	1132,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		116276,05	61069,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		33494,00	14964,51
XIV.	KITOS			0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3963,46	93736,43
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		3963,46	93736,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3963,46	93736,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Vyr. buhalterė

Rasa Alaburdienė
Asta Šuopienė



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „RŪTA“

Biudžetinė įstaiga, Draugystės g. 5A, Jaunimo g. 3, LT-68255 Marijampolė, tel. (8 343) 75615, 75728, el.p. ldruta@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190449444.

2023 METŲ III-JŲ KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-

Nr. AT-

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Rūta“ (įmonės kodas 190449444) nuostatai patvirtinti Marijampolės savivaldybės tarybos 2021 m. rugpjūčio 28 d. sprendimu Nr. 1-183

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 per 2023 m. III-is ketvirčius vidutinis darbuotojų skaičius 78.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 m. III-jų ketvirčių laikotarpį, 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

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“.

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Rūta“ apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta lopšelio-darželio turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

P04. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto balansinė vertė paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną 421990,30 eurų. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

P08. Atsargų likutį 2023 m. rugsėjo 30 d. sudaro 7455,04 eurų: maisto produktų likutis sandėlyje – 2771,00 eurų. kitos atsargos - 4684,04 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai 24,85 eurų už prekes.

P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 16117,99 eurų. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 6057,68 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 10060,31 eurų.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto 16134,26 eurų, iš savivaldybės biudžeto 23962,05 eurų, gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui dengti.

Kitos gautinos sumos. Pervestos įstaigos pajamos 10545,04 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 1 lentelėje.

Pinigų likutis banko sąskaitose:

savivaldybės biudžeto – 75,25 eurų (sumokėti įnašai už maitinimą);

lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 160,84 eurų (sumokėti įnašai už ugdymą);

sumų pagal pavedimus – 13474,69 eurų (paramos lėšos iš kitų šaltinių išlaidoms ir atsargoms įsigyti – 7778,91 eurų ir lėšos projektams vykdyti -5695,78 eurų);

ES lėšos – 10931,69 eurų (ES projekto „Erasmus+“ „Ikimokyklinio ugdymo įstaigų skaitmeninio raštingumo ugdymas“ įgyvendinimui skirtas finansavimas.)

1 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023 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	24642,47	24642,47
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	24642,47	24642,47

P12. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį nurodyta priede.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos. Didžiausią mokėtina suma 8956,09 eurų už maisto produktus.

Su darbo santykiais susiję išipareigojimai už 2023 m. rugsėjo mėn. sudaro 1125902,07 eurus už 2023 m. rugsėjo mėn.:

Mokėtinas darbo užmokestis 62908,31 EUR;

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo) 14961,02 EUR;

Mokėtinas GPM 177365,88 EUR;

Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 77,84 EUR;

Darbuotojų profsąjungos mokestis 711,00 EUR;

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio) 14961,02 EUR;

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija apie vaikų lopšelio-darželio finansavimo, kitas pagrindinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

P21. Kitos pajamos. Tai įstaigos pajamos už išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje už mitybą ir ugdymą. Įstaigos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 100568,46 eurus.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. 2023 m. didžiausią pagrindinės veiklos sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (83 %).

Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 212178,29 eurais ataskaitiniame laikotarpyje lyginant su tuo pačiu laikotarpiu. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo dėl bazinės algos padidinimo ir minimalios algos 2023 metais ir dėl įgyvendinamų projektų.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje sudaro 13178,40 eurų: įgyvendinamas ES projektas „Ikimokyklinio ugdymo įstaigų skaitmeninio raštingumo ugdymas“.

Transporto sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje sudaro 666,64 eurų. Tai kompensacija už kurą, naudojant netarnybinį automobilį tarnybos reikmėms, vadovaujantis Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Rūta“ direktoriaus įsakymu 2023-01-02 d. Nr. V-2.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje sumažėjo lyginant su tuo pačiu laikotarpiu dėl mažesnio kvalifikacijos mokymų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo. Ataskaitiniame laikotarpyje įsigyta daugiau atsargų.

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

Rasa Alaburdienė

Vyr. buhalterė

|Asta Šuopienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio "Rūta"
2023m. III-jų ketvirčių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	107 854,70	424 149,55					-432 266,46				99 737,79
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107 854,70	14 435,45					-22 552,36				99 737,79
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	409 714,10					-409 714,10				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	226 486,76	694 364,31					-688 112,59				232 738,48
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	226 486,76	27 098,31					-20 846,59				232 738,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	667 266,00					-667 266,00				0,00
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):	87 820,68	16 810,00			-19 110,40		-19 423,60				66 096,68
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	55 256,12	0					-1 606,68				53 649,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32 564,56	16 810,00			-19 110,40		-17 816,92				12 447,24
4.	Iš kitų šaltinių:	25 054,56	2 422,16			0,00		-4 946,11				22 530,61
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19 094,70	0			0		-4 343,00				14 751,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 959,86	2 422,16			0		-603,11				7 778,91
5.	Iš viso finansavimo sumų	447 216,70	1 137 746,02			-19 110,40		-1 144 748,76				421 103,56

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	134 - Asta Šuopienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. III-jų ketvirčių finansinių ataskaitų rinkinys (patikslintas)
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-06 Nr. AT-1373 ()
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"-Direktorius Rasa Alaburdienė 2023-11-06; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"-Vyr. buhalteris Asta Šuopienė 2023-11-06
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
