

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS2023-07-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		426587,69	444445,51
I.	Nematerialusis turtas		57,40	142,12
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		56,40	141,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	426530,29	444303,39
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		293962,80	297905,88
II.3	Infrastruktūros statiniai		70171,77	72191,70
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33111,11	39111,14
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29284,61	35094,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		213525,32	98443,26
I.	Atsargos	P08	1504,83	3599,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1504,83	3599,15
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	81550,64	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	101685,36	56425,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		3401,10	3811,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88668,22	40270,86
III.6	Kitos gautinos sumos		9616,04	12342,84
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	28784,49	38418,57
	IŠ VISO TURTO:		640113,01	542888,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	414865,50	447216,70
I.	Iš valstybės biudžeto		100722,55	107854,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		221308,89	226486,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71200,75	87820,68
IV.	Iš kitų šaltinių		21633,31	25054,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		102464,12	46928,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20355,16	20355,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		20355,16	20355,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	82108,96	26573,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3837,93	224,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53802,19	70,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19741,15	19741,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4727,69	6536,76
F.	GRYNASIS TURTAS		122783,39	48743,67
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		122783,39	48743,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		74039,72	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:		640113,01	542888,77

Direktorė

Vyr. buhalterė

Rasa Alaburdienė

Romutė Bujanauskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "RŪTA"

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-07-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		979174,31	868417,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		910898,95	799486,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		356083,23	328781,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		538134,94	457427,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13259,53	8494,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3421,25	4783,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	68275,36	68931,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		68275,36	68931,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	905134,59	774681,52
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		747378,17	645129,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17857,82	14313,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		36857,93	37403,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7850,93	468,50
V.	TRANSPORTO		499,98	200,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		610,00	1132,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		0,00	1,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		84036,98	61069,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10042,78	14964,51
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		74039,72	93736,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		74039,72	93736,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		74039,72	93736,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Vyr. buhalterėRasa Alaburdienė
Romutė Bujanaušienė



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 I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

023-07-17 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 2023 m. I ketvirtyje vidutinis darbuotojų skaičius 78.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 m. I pusmečio laikotarpį, 2023 m. birželio 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 426587,69 eurų. Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 550,283 eurų. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

P08. Atsargų likutį 2023 m. birželio 30 d. sudaro 1504,83 eurų maisto produktų likutis sandėlyje.

P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išmokėta už 07-08 mėn. atostogas ir pravesta socialinio draudimo įmokos.

P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už paslaugas sudaro 3401,10 eurų. Nesumokėtas mokestis už maitinimą 1444,33 eurų ir nesumokėtas mokestis už ugdymą 1956,77 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 Marijampolės savivaldybės finansų strateginio planavimo skyriui ir negautas asignavimų likutis iš izdo.

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

Pinigų likutis banko sąskaitose:

- savivaldybės biudžeto – 198,24 eurų (sumokėta tėvų įnašai už maitinimo išlaidas),
- lėšos įstaigos pajamoms finansuoti – 60,63 eurų (sumokėta tėvų įnašai už lankymo išlaidas);

- sumų pagal pavedimus – 10449,83 eurų (paramos lėšos iš kitų šaltinių išlaidoms ir atsargoms įsigyti),

- ES lėšos – 18075,74 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	28784,49	38418,57
3.1. Pinigai banko sąskaitoje	28784,49	38418,57

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

Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 340361,79 eurų sudaro: lėšos nepiniginiam turtui 11536,69 eurai, kitoms išlaidoms kompensuoti 328825,10 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 493149,00 eurų. Nepiniginiam turtui 1211,00 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 491938,00 eurai.

Finansavimo sumos iš ES. Gautos lėšos 13680,00 eurų pagal ES projektą Erasmus+ „Įtraukiojo ugdymo labirintuose: mokytojo ir vaiko sąveika“. Finansavimo sumų sumažėjimas 17040,40 eurų. Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams pagal projektą Nord+ „Stym žaliuoju būdu“.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos. Tiekėjams didžiausią mokėtiną sumą 608,38 eurų sudaro UAB „Litesko“ Marijampolės šilumai už šilumos energijos suvartojimą, „UAB Sūduvos vandenys“ 895,84 eurų.

Su darbo santykiais susiję išpareigojimai sudaro 53802,19 eurai. Mokėtinas darbo užmokestis už 06 mėn. 31625,22 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 9589,75 eurai už 06

mėn., mokėtinos socialinio draudimo įmokos 12115,36 eurai už 06 mėn., mokėtini išskaitymai pagal darbuotojų prašymus (profsajunga) 394,02 eurai už 06 mėn., mokėtinos sumos pagal vykdomus raštus 77,84 eurų.

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 68275,36 eurai.

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

Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 130453,07 eurų 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.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje sudaro 7850,93 eurų. Komandiruočių sąnaudos sudaro pagal ES projekto „Ikimokyklinio ugdymo įstaigų skaitmeninio raštingumo ugdymas“ skirto finansavimo.

Transporto sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje sudaro 499,98 eurų. Tai kompensacija už kurą netarnybinio automobilio naudojimą tarnybos reikmėms pagal Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Rūta“ direktoriaus įsakymą 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

Romutė Bujanauskienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio "Rūta"
2023m. I pusmečio 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	340 361,79					-347 493,94				100 722,55
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107 854,70	11 536,69					-18 668,84				100 722,55
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		328 825,10					-328 825,10				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	226 486,76	493 149,00					-498 326,87				221 308,89
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	226 486,76	1 211,00					-6 388,87				221 308,89
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		491 938,00					-491 938,00				
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	13 680,00			-17 040,40		-13 259,53				71 200,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	55 256,12						-1 071,11				54 185,01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32 564,56	13 680,00			-17 040,40		-12 188,42				17 015,74
4.	Iš kitų šaltinių:	25 054,56						-3 421,25				21 633,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19 094,70						-3 216,06				15 878,64
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 959,86						-205,19				5 754,67
5.	Iš viso finansavimo sumų	447 216,70	847 190,79			-17 040,40		-862 501,59				414 865,50

Nuorašas tikras

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	4 - Romutė Bujanauskienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys už 2023 m. I pusmetį
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-17 Nr. AT-1020 ()
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 2023-07-17; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"-Vyr. buhalteris Romutė Bujanauskienė 2023-07-17
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

Nuorašas tikras

Vyriausioji buhalterė

Romutė Bujanauskienė

2023-07-17