

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"

Įm.k.190449444 Draugystės g. 5A

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS**

2024 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		428053,43	437375,29
I.	Nematerialusis turtas	P01	1,00	1,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,00	1,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	428052,43	437374,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		288048,18	290019,72
II.3	Infrastruktūros statiniai		67141,87	68151,84
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26047,50	28410,51
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		46814,88	50792,22
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		306135,72	170807,94
I.	Atsargos	P03	17649,49	15323,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		17649,49	15323,61
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	P04	1536,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		276720,55	137168,95
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,	P05	19005,24	18284,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		235701,06	104045,61
III.6	Kitos gautinos sumos		22014,25	14838,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	10229,68	18315,38
	IŠ VISO TURTO:		734189,15	608183,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	405935,17	426484,86

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Iš valstybės biudžeto		102123,43	107972,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		229113,94	231535,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		54967,20	65919,14
IV.	Iš kitų šaltinių		19730,60	21057,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		240724,18	107805,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5596,90	5596,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5596,90	5596,90
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		235127,28	102208,96
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			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P08	12514,22	1936,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		123465,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P09	99147,17	99147,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1125,41
F.	GRYNASIS TURTAS		87529,80	73892,51
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		87529,80	73892,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13637,29	25148,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		73892,51	48743,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ,		734189,15	608183,23

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,
laikinei atliekanti direktoriaus
pareigines funkcijas

Vyr.buhalterė

Vaida Vitkauskienė

Asta Šuopienė

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"

Įm.k.190449444 Draugystės g. 5A

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS

2024 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		514398,46	1949892,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		473572,58	1806348,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		191570,20	716273,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		269723,54	1061728,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10951,94	21523,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1326,90	6822,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40825,88	143544,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	40825,88	143544,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		500761,17	1925148,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P11	417175,52	1610564,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9321,86	35212,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23099,32	62208,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4079,48	13178,40
V.	TRANSPORTO			916,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		655,00	2266,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2365,88	1534,87
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39612,73	156088,78
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4451,38	43177,74
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13637,29	24743,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		13637,29	24743,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13637,29	24743,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,
laikintai atliekanti direktoriaus
pareigines funkcijas

Vyr.buhalterė

Vaida Vitkauskienė

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.

2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-

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 2024 m. I ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 83.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 m. pirmą ketvirtį, 2024 m. kovo 31 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 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P01 Nematerialusis turtas

Įstaigoje esančio nematerialiojo turto likutinė vertė 1 EUR. Per 2024 m. I- mą ketvirtį nematerialaus turto įsigyta arba nemokamai gauta nebuvo. Įstaigoje yra visiškai amortizuoto nematerialaus turto naudojamo veikloje. Jo įsigijimo savikaina 600 EUR: tai įstaigos internetinis puslapis.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Pagal panaudos sutartį gauto turto (žemė) vertė – 181787,50 EUR apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje.

Įstaigoje yra 130 vienetų visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 103566,04 EUR.

P03 Atsargos

Atsargų likutį – 17649,49 EUR sudaro: maisto produktai – 3107,99 EUR, prekės remontui ir kitos prekės – 14541,50 EUR.

Visas įstaigos trumpalaikis turtas, naudojamas veikloje, kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

P04 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai 1536,00 EUR : apmokėjimas už prekes.

P05 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 19005,24 EUR: iš jų už maitinimą – 12094,74 EUR.

P06 Pinigai banko sąskaitose

Pinigų likutis banke – 10229,68 EUR:

savivaldybės biudžeto lėšos (B) – 226,29 EUR;

savivaldybės biudžeto lėšos (S) – 2700,23 EUR;

lėšos projektams (B) – 733,00 EUR;

ES lėšos – 4994,33 EUR;

kitos lėšos (parama) – 753,38 EUR;

įmokos už paslaugas – 822,45 EUR.

P07 Finansavimo sumos

Informacija apie įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto priede.

P08 Tiekėjams mokėtinos sumos

Mokėtina suma 12514,22 EUR už 2024 m. kovo mėn.: už paslaugas ir prekes – 7875,21 EUR, už maisto produktus – 4639,01. Pradelstų mokėjimų neturime.

P09 Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptas mokėtinas sumas 99147,17 EUR sudaro atostogų rezervas: sukauptos atostoginių sąnaudų 97730,09 EUR, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 1417,08 EUR.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

P10 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už išlaikymą švietimo - įstaigose per ataskaitinį laikotarpį 40825,88 EUR. Iš jų:

už ugdymą – 17007,00 EUR;

už maitinimą – 23818,88 EUR.

P11 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo

1.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	417175,52
1.1.	Darbo užmokesčio	410953,78
1.2.	Socialinio draudimo	6221,74

PRIDEDAMA. Priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, laikinai atliekanti
direktoriaus pareigines funkcijas

Vaida Vitkauskienė

Vyr. buhalterė

|Asta Šuopienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio "Rūta"

2024 m. I-mo ketvirčio finansinių ataskaitų aiškinamojo r
1 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):	107 972,51	127 463,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-133 312,25	0,00	0,00	0,00	102 123,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	107 972,51	3 876,42	100,00	0	0	0	-9 825,50	0	0	0,00	102 123,43
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	123 586,75	-100,00	0	0	0	-123 486,75	0	0	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	231 535,71	193 904,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-196 326,04	0,00	0,00	0,00	229 113,94
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	231 535,71	0,00	1 267,00	0	0	0	-4 648,06	0	0	0	228 154,65
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	193 904,27	-1 267,00	0	0	0	-191 677,98	0	0	0,00	959,29
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):	65 919,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 951,94	0,00	0,00	0,00	54 967,20
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	55 036,44	0	0	0	0	0	-535,57	0	0	0	54 500,87
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 882,70	0	0	0	0	0	-10 416,37	0	0	0	466,33
4.	Iš kitų šaltinių:	21 057,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 326,90	0,00	0,00	0,00	19 730,60
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 624,82	0	0	0	0	0	-926,90	0	0	0	12 697,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 432,68	0	0	0	0	0	-400,00	0	0	0	7 032,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	426 484,86	321 367,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-341 917,13	0,00	0,00	0,00	405 935,17

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	134 - Asta Šuopienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-15 Nr. AT-556 (1.12)
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"-Direktoriaus pavaduotojas ūkiui Vaida Vitkauskienė 2024-04-15; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis "Rūta"-Vyr. buhalteris Asta Šuopienė 2024-04-15
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
