



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS „LINELIS”

Biudžetinė įstaiga, Vasario 16-osios g.3, LT-68299, Marijampolė, ,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190448723

2015 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2015 METŲ KOVO 31 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)

Marijampolės vaikų darželis "Linelis"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2015 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2015-04-20 Nr.3-158

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		86442,66	86926,65
I.	Nematerialusis turtas	1	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	86442,37	86926,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		67329,20	67614,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18009,06	18114,57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,93	0,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		322,54	344,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		780,64	851,59
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24647,21	10457,53
I.	Atsargos	3	330,22	333,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		330,22	333,25
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	4	98,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	23110,03	9795,17
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, turta, paslaugas		767,39	600,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22342,64	9194,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1108,96	329,11
	IŠ VISO TURTO:		111089,87	97384,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	86771,77	87255,77
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		67330,71	67615,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		19440,77	19639,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	23110,26	9671,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23110,26	9671,24
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3407,90	2825,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12597,14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6411,04	6411,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		694,18	434,87
F.	GRYNASIS TURTAS		1207,84	457,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1207,84	457,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	11	750,70	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		457,14	457,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		111089,87	97384,18

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

Marijampolės vaikų darželis "Linelis"
190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015-04-20 Nr. 3-159

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejes ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	51554,12	48736,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		45822,75	42703,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13375,24	11637,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		32248,64	30838,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		198,87	227,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5731,37	6033,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5731,37	6033,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪDOS	10	50803,42	48430,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		38955,68	36082,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		483,99	498,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5882,66	5811,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,87	113,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4809,78	5300,07
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		670,44	624,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	750,70	305,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		750,70	305,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Vyresn.buhalterė

Vaiva Jonynienė
Zita Kimlerienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS „LINELIS“
Įstaigos kodas 190448723, Marijampolė, Vasario 16-osios g. 3

**2015 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2015-04-20 Nr.3-160
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų darželis „Linelis“ įregistruotas 1994m. spalio 4 d., rejestro Nr.021113, įstaigos kodas 190448723, steigėjas Marijampolės savivaldybė. Pagrindinė veikla ikimokyklinis ugdymas. Darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi. Vaikų darželis „Linelis“ filialų ar struktūrinių vienetų neturi. Vidutinis darbuotojų skaičius – 26.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika 2015m. I ketvirtyje nebuvo keičiama, ji aprašyta 2014m metų finansinių ataskaitų rinkinyje. Nuo 2015m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta. 2015m I ketvirčio ataskaitos pateikiamos eurai.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Darželio nematerialusis turtas yra programinė įranga – 620,37 Eur. Nusidėvėjimas - 620,08 Eur. Likutinė vertė nematerialiojo turto – 0,29Eur. Nematerialusis turtas yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur, darželio veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 483,99 Eur. Likutinė vertė – 86442,37 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 4513,02 Eur.

3. Atsargos. Trumpalaikį turtą sudaro: atsargos; gautinos sumos; pinigai; išankstiniai apmokėjimai.

Maisto atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 330,22 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai . 98,00 eurai išanksto sumokėti už seminarą.

5. Per vienus metus gautinos sumos. Informacija apie sukauptų gautinų sumų detalizavimą pagal finansavimo šaltinius pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. Sukauptų gautinų sumų detalizavimas pagal finansavimo šaltinius.

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Pastabos
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	2725,43	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	3685,61	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	3902,35	Atlyginimai, Sodra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	12029,25	Atlyginimai, Sodra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	22342,64	

767,39 Eur – gautinos sumos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir už vaikų ugdymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigų sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Pastabos
1	2	3
Pinigai iš valstybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	0,20	Krepšelio lėšos
Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	190,48	Aplinkos lėšos
Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai		
Pinigai bankų sąskaitose	589,17	Spec.progr.lėšos
Pinigai bankų sąskaitose	329,11	Pavediminės lėšos
Iš viso:	1108,96	

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 86771,77 Eur. Gautas finansavimo sumos sudaro:

Iš valstybės biudžeto – 9472,89 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 269,89 Eur - lėšos nemokamam maitinimui.

kitoms išlaidoms – 9203,00 Eur mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai.

Iš savivaldybės biudžeto gautos kitoms išlaidoms 22718,00 Eur, - tai darbo užmokestis, SoDra, komunalinės bei kitos paslaugos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami aiškinamojo rašto priede.

8. Įsipareigojimai. Darželis ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 3407,90 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 12597,14 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 7279,45 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 1171,44 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 957,96 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3188,29 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 6411,04 Eur - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 694,18 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 529,07 Eur ir už ugdymą 165,11 Eur.

9. Pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos - 45822,75 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 88,9 %, kitos veiklos pajamos – 11,1 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 5731,37 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

10. Sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 50803,42 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nes nuo

sausio 1d. padidėjo auklėtojų ir priešmokyklinių pedagogų atlyginimai. Didžiausią dalį – 76,7 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

11. Grynasis perviršis ir deficitas. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 750,70 Eur perviršis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu yra didesnis. Priskaičiuota pajamų daugiau negu patirta sąnaudų. Skirtumas, susidaręs dėl perskaičiavimo į eurus yra 0,03 Eur, pripažįstamas ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodomas ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“.

PRIDEDAMA:

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

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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 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):	0,29	9472,89					9472,89				0,29
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29	269,89					269,89				0,29
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9203,00					9203,00				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	67615,83	22718,00					23003,12				67330,71
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67615,83						285,12				67330,71
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		22718,00					22718,00				
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):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	19639,65						198,88				19440,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19310,54						198,88				16111,66
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	329,11										329,11
5.	Iš viso finansavimo sumų	87255,77	32190,89					32674,89				86771,77