



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS „LINELIS”

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

2016 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2016 METŲ BIRŽELIO 30 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)

Marijampolės vaikų darželis "Linelis"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2016-07-14 Nr.3-195

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		84022,42	84990,40
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	84022,13	84990,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		65903,60	66473,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17481,51	17692,53
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		210,20	255,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		425,89	567,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21724,59	11591,75
I.	Atsargos	3	300,65	755,11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		300,65	755,11
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	21115,58	10525,10
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		922,49	436,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20193,09	10088,96
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	308,36	311,54
	IŠ VISO TURTO:		105747,01	96582,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	84223,80	85301,94
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		83812,22	84735,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		411,29	566,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	21440,56	11032,00
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		21440,56	11032,00
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		5013,28	2974,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8853,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7140,08	7140,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		433,39	916,99
F.	GRYNASIS TURTAS		82,65	248,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		82,65	248,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	-165,56	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		248,21	248,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		105747,01	96582,15

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-07-14 Nr. 3-196

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejes ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	118990,52	106908,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107674,81	95415,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		34078,88	31728,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73440,95	63289,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		154,98	397,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11315,71	11492,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11315,71	11492,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	9	119156,08	106413,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		86525,37	84448,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		967,98	967,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8167,97	8156,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		159,64	262,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10000,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12028,62	11482,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1306,50	1094,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	-165,56	494,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		-165,56	494,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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

**2016 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016-07-14 Nr.3- 197
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 2016m. II ketvirtyje nebuvo keičiama, ji aprašyta 2015m metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

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 967,98 Eur. Likutinė vertė – 84022,13 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 3389,35 Eur.

3. Atsargos. Trumpalaikį turtą sudaro: atsargos; gautinos sumos; pinigai. Maisto atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 300,65 Eur.

4. 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	3176,88	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	3963,20	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	1977,34	Atlyginimai, Sodra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	11075,67	Atlyginimai, Sodra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	20193,09	

922,49 Eur – gautinos sumos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir už vaikų ugdymą.

5. 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	0,63	Krepšelio lėšos
Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	2,00	Aplinkos lėšos
Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai		
Pinigai bankų sąskaitose	104,35	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	201,38	Lėšos iš kitų šaltinių
Iš viso:	308,36	

6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 84223,80 Eur. Gautas finansavimo sumos sudaro:

Iš valstybės biudžeto – 32101,54 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 1488,54 Eur - lėšos nemokamam maitinimui; atsargoms,

kitoms išlaidoms – 30613,00 Eur mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai.

Iš savivaldybės biudžeto gautos kitoms išlaidoms 64391,00 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.

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

Tiekėjams mokėtinos sumos – 5013,28 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8853,81 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 4408,13 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 536,29 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 631,66 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3277,73 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 7140,08 Eur - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 433,39 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 351,22 Eur ir už ugdymą 82,17 Eur.

8. Pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos - 118990,52 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 90,5 %, kitos veiklos pajamos – 9,5 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 11315,71 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

9. Sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 119156,08 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 72,6 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

10. Grynasis perviršis ir deficitas. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 165,56 Eur deficitas, priskaičiuota pajamų mažiau negu patirta sąnaudų.

PRIDEDAMA:

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

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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):	0,29	32101,54					32101,54				0,29
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29	1488,54					1488,54				0,29
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		30613,00					30613,00				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	84735,38	64391,00					65314,16				83812,22
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	84735,38						923,16				83812,22
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		64391,00					64391,00				
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:	566,27						154,98				411,29
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	254,73		101,93				146,75				209,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	311,54		-101,93				8,23				201,38
5.	Iš viso finansavimo sumų	85301,94	96492,54					97570,68				84223,80