



MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS „LINELIS”

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

2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2017 METŲ KOVO 31 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)

Marijampolės vaikų darželis "Linelis"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2017-04-18 Nr.3-96

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			82571,45	83055,44
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1,29	1,29
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	82570,16	83054,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		65048,24	65333,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17164,98	17270,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,93	0,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		142,97	165,38
II.8	Baldai ir biuro įranga		213,04	283,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		26238,52	15665,8
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	193,62	216,58
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		193,62	216,58
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	25075,58	15047,81
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, turą, paslaugas		710,81	842,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24364,77	14205,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	969,32	401,41
	IŠ VISO TURTO:		108809,97	98721,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	82943,16	83456,85
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		82427,48	82889,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		515,39	567,50
	IŠ VISŲ SUMŲ:	7	26240,01	15531,28
E.	ISPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26240,01	15531,28
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3089,44	5563,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13110,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9505,67	9505,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		534,04	462,04
F.	GRYNASIS TURTAS		-373,20	-266,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-373,20	-266,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	-106,31	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-266,89	-266,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108809,97	98721,24

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

U-111-
[Signature]

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-04-18 Nr. 3-97

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	57147,64	53401,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		51026,00	47896,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		15999,72	14596,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		34974,17	33269,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		52,11	30,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6121,64	5505,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6121,64	5505,40
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	9	57253,95	53107,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		44049,18	40946,46
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		483,99	483,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5913,84	6158,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		177,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5587,20	5014,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1042,74	503,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	10	-106,31	293,84
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 PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-106,31	293,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyresn. buhalterė

Vaiva Jonynienė

Zita Kimlierienė

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

**2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-04-18 Nr.3- 98
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 2017m. I ketvirtyje nebuvo keičiama, ji aprašyta 2016m 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 – 1,29eur. 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 – 82570,16 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 – 193,62 Eur.

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

I lentelė. Sukauptų gautinų sumų detalizavimas pagal finansavimo šaltinius.

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Pastabos
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	3382,06	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	6123,61	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	5232,91	Atlyginimai, Sodra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	9626,19	Atlyginimai, Sodra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	24364,77	

710,81 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	0,93	Krepšelio lėšos
Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	170,99	Aplinkos lėšos
Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai		
Pinigai bankų sąskaitose	425,69	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	371,71	Lėšos iš kitų šaltinių
Iš viso:	969,32	

6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 82943,16 Eur. Gautas finansavimo sumos sudaro:

Iš valstybės biudžeto – 10766,81 Eur, iš jų:
nepiniginiam turtui – 154,81 Eur - lėšos nemokamam maitinimui,
kitoms išlaidoms – 10612,00 Eur mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gautos nepiniginiam turtui 25,00 Eur tai atsargoms; kitoms išlaidoms 29561,00 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 – 3089,44 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 13110,86 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 7789,67 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 816,99 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 978,35 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 51,87 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3473,98 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 9505,67 Eur - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 534,04 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 435,16 Eur ir už ugdymą 98,88 Eur.

8. Pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos - 57147,64 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 89,3 %, kitos veiklos pajamos – 10,7 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6121,64 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

9. Sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 57253,95 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 76,9 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

10. Grynasis perviršis ir deficitas. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 106,31 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

