



## **MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS „LINELIS”**

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

---

### **2018 METŲ PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2018 METŲ BIRŽELIO 30 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2018-07-12 Nr.3- *195*

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		88090,59	85986,12
I.	Nematerialusis turtas	1	1,29	1,29
I.1	Plėtros 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	88089,30	85984,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		63622,64	64192,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16637,43	16848,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7367,76	4367,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		461,47	575,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		22400,49	16602,51
I.	Atsargos	3	176,77	241,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		176,77	241,52
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	21008,33	16010,92
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, turtą, paslaugas		1024,96	901,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19983,37	15109,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1215,39	350,07
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		110491,08	102588,63
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	88440,66	86336,19
I.	Iš valstybės biudžeto		4797,67	4867,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		83261,29	81042,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		381,70	426,52
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7	21461,57	16638,34
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21461,57	16638,34
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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos   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		1543,79	5877,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11384,53	2050,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8143,69	8143,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		389,56	566,77
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		588,85	-385,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		588,85	-385,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	974,75	-119,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-385,90	-266,89
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		110491,08	102588,63

Direktore

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"**

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 07 12 Nr. 3-196

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>8</b>	<b>122972,32</b>	<b>121373,08</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		110565,44	108691,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33986,03	37358,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		76534,59	71288,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44,82	44,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12406,88	12681,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12406,88	12681,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>121997,57</b>	<b>121840,07</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		98466,85	96645,77
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		895,53	967,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8393,74	8539,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		366,00	257,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12457,36	13788,32
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1418,09	1641,39
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>10</b>	<b>974,75</b>	<b>-466,99</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>974,75</b>	<b>-466,99</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>974,75</b>	<b>-466,99</b>
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

**2018 METŲ PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-07-12 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. Aiškinamajame rašte duomenys pateikti eurai.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika per 2018m. pirmą pusmetį nebuvo keičiama, ji aprašyta 2017m metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

**III. PASTABOS**

**1. Nematerialusis turtas.** Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Darželio nematerialusis turtas yra programinė įranga ir internetinis puslapis. Programinė įranga yra visiškai nudėvėta, tačiau vis dar naudojama veikloje – likutinė vertė 0,29 Eur. Internetinio puslapio vertė - 1,00 Eur.

**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 895,53 Eur. Įsigyta ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį už 3000,00 Eur. Likutinė vertė – 88089,30 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 3389,35 Eur.

**3. Atsargos.** Maisto atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 176,77 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	2911,65	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	5232,04	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	3254,90	Atlyginimai, SoDra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	8584,78	Atlyginimai, SoDra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	<b>19983,37</b>	

1024,96 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
<b>Pinigai iš valstybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	1,28	Krepšelio lėšos
<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	192,54	Aplinkos lėšos
<b>Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	671,50	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	350,07	Lėšos iš kitų šaltinių
<b>Iš viso:</b>	<b>1215,39</b>	

**6. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 88440,66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų 107795,68 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 30661,68 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 131,68 Eur - lėšos nemokamam maitinimui; atsargoms.

kitoms išlaidoms – 30530,00 Eur - mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 77134,00 Eur., iš jų: nepiniginiam turtui – 4907,66 Eur ilgalaikiam turtui, atsargoms; kitoms išlaidoms 72226,34 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 – 1543,79 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11384,53 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 6026,75 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 531,33 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 797,41 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 89,00 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3940,04 Eur.

Sukauptos mokėtinės sumos 8143,69 Eur - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 389,56 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 285,22 Eur ir už ugdymą 104,34 Eur.

**8. Pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamos - 122972,32 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 89,9 %, kitos veiklos pajamos – 10,1 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12406,88 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

**9. Sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 121997,57 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu didesnės neženkliai. Didžiausią dalį – 80,7 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

**10. Grynavis perviršis ir deficitas.** Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 974,75 Eur perviršis, priskaičiuota pajamų daugiau negu patirta sąnaudų.

PRIDEDAMA:

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

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlerienė

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	
			4	5	6	7	8	9	10	11		12
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumą sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4867,12	30661,68					30731,13				4797,67
1.1	nepaįngimam turtui įsigyti	4867,12	131,68					201,13				4797,67
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		30530,00					30530,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	81042,55	77134,00					74915,26				83261,29
2.1	nepaįngimam turtui įsigyti	81042,55	4907,66					2688,92				83261,29
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		72226,34					72226,34				
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	nepaįngimam turtui įsigyti											
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	426,52						44,82				381,70
4.1	nepaįngimam turtui įsigyti	76,45						44,82				31,63
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	350,07										350,07
5.	Iš viso finansavimo sumų	86336,19	107795,68					105691,21				88440,66