



## **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 I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2018 METŲ KOVO 31 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

## Marijampolės vaikų darželis "Linelis"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2018 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2018-04-17 Nr.3- *109*

*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>		85545,30	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	85544,01	85984,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		63907,76	64192,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16742,94	16848,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4367,76	4367,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		525,55	575,74
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		27799,30	16602,51
I.	Atsargos	3	213,63	241,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		213,63	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	25928,06	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		608,83	901,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25319,23	15109,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1657,61	350,07
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		113344,60	102588,63
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	85895,37	86336,19
I.	Iš valstybės biudžeto		4839,34	4867,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		80651,92	81042,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		404,11	426,52
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7	26828,77	16638,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26828.77	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 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		3359,60	5877,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14843,02	2050,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8143,69	8143,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		482,46	566,77
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		620,46	-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		620,46	-385,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	1006,36	-119,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-385,90	-266,89
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		113344,60	102588,63

Direktore



Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė



Zita Kimlierienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-17 Nr. 3- **110**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>8</b>	<b>62576,40</b>	<b>57147,64</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		56314,75	51026,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16572,18	15999,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39720,16	34974,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		22,41	52,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6261,65	6121,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6261,65	6121,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>61570,04</b>	<b>57253,95</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47940,29	44049,18
II.	NUŠIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		440,82	483,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6655,82	5913,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		178,00	177,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5739,36	5587,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		615,75	1042,74
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>10</b>	<b>1006,36</b>	<b>-106,31</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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1006,36</b>	<b>-106,31</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Vaiva Jonvlienė

Vyresn buhalterė



Zita Kimlierienė

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

**2018 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-04-17 Nr.3-*AAA*  
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 2018m. I ketvirtyje nebuvo keičiama, ji aprašyta 2017 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 eurų. Nusidėvėjimas - 620,08 eurų. Likutinė vertė nematerialiojo turto – 1,29euras. 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 eurų, darželio veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 440,82 eurų. Likutinė vertė – 85544,01 eurai. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 3389,35 eurai.

**3. Atsargos.** Trumpalaikį turą sudaro: atsargos; gautinos sumos; pinigai.  
Maisto atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 213,63 eurų.

**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	2911,65	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	5232,04	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	5294,56	Atlyginimai, Sodra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	11880,98	Atlyginimai, Sodra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	25319,23	

608,83 eurai – 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	8,17	Krepšelio lėšos
<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	360,20	Aplinkos lėšos
<b>Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	939,17	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	350,07	Lėšos iš kitų šaltinių
<b>Iš viso:</b>	<b>1657,61</b>	

**6. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 85895,37 eurai. Gautas finansavimo sumos sudaro:

Iš valstybės biudžeto – 11249,84 eurai, iš jų:

nepiniginiam turtui – 43,84 eurai - lėšos nemokamam maitinimui,

kitoms išlaidoms – 11206,00 eurai mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gautos nepiniginiam turtui 1197,64 eurai - tai atsargoms; kitoms išlaidoms 33216,30 eurų, - 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 – 3359,60 eurai.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 14843,02 eurai; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 9027,35 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 842,86 eurai, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 1161,53 eurai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 21,96 eurai. mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3758,49 eurai, mokėtina darbdavio soc.parama pinigais- 30,83 eurų.

Sukauptos mokėtinos sumos 8143,69 eurai - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudų.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 482,46 eurai - tėvų įnašų permoka už maistą 368,32 eurai ir už ugdymą 114,14 eurų.

**8. Pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamos - 62576,40 eurai, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 90,0 %, kitos veiklos pajamos – 10,0 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6261,65 eurai, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

**9. Sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 61570,04 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 77,9 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

**10. Grynasis perviršis ir deficitas.** Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 1006,36 eurai 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 Kimlierienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turimą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turimas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
		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);	4867,12	11249,84					11277,62				4839,34	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	4867,12	43,84					71,62				4839,34	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		11206,00					11206,00					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	81042,55	34414,00					34804,63				80651,92	
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	81042,55	1197,64					1588,27				80651,92	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		33216,36					33216,36					
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;	426,52						22,41				404,11	
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	76,45						22,41				54,04	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	350,07										350,07	
5.	Iš viso finansavimo sumų	86336,19	45663,84					46104,66				85895,37	