



## **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 III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2018 METŲ RUGSĖJO 30 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

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

2018-10-18 Nr.3- 299

*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>		87544,93	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	87543,64	85984,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		63337,52	64192,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16531,92	16848,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7276,81	4367,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		397,39	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>		28889,03	16602,51
I.	Atsargos	3	458,56	241,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		458,56	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	27719,06	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, turta, paslaugas		1077,25	901,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26641,81	15109,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	711,41	350,07
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		116433,96	102588,63
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	87555,20	86336,19
I.	Iš valstybės biudžeto		4665,05	4867,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		82870,66	81042,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		19,49	426,52
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	27732,92	16638,34
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
			27732,92	16638,34
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3753,71	5877,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15233,41	2050,51
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		8143,69	8143,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		602,11	566,77
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1145,84	-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		1145,84	-385,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	1531,74	-119,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-385,90	-266,89
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		116433,96	102588,63

L. e. direktorės pareigas

Aušra Tumelienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

*[Handwritten signatures]*

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 10 18 Nr. 300

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>8</b>	<b>204742,72</b>	<b>181219,09</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>186786,07</b>	<b>164729,40</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		<b>57322,85</b>	<b>50058,35</b>
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		<b>129056,19</b>	<b>114256,75</b>
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		<b>407,03</b>	<b>414,30</b>
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>17956,65</b>	<b>16489,69</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>17956,65</b>	<b>16489,69</b>
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>203210,98</b>	<b>181009,84</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		<b>151311,69</b>	<b>136787,99</b>
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>1441,19</b>	<b>1451,97</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		<b>9583,38</b>	<b>9658,42</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		<b>451,00</b>	<b>357,00</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		<b>16969,24</b>	<b>12480,50</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>21143,42</b>	<b>17749,96</b>
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>2311,06</b>	<b>2524,00</b>
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>10</b>	<b>1531,74</b>	<b>209,25</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>1531,74</b>	<b>209,25</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1531,74</b>	<b>209,25</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas

Aušra Tumelienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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

**2018 METŲ III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-10-18 Nr.3-301  
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 eurais.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika per 2018m. III ketvirtį 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 1441,19 Eur. Likutinė vertė – 87543,64 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 – 458,56 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	2911,65	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	5232,04	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	6392,37	Atlyginimai, SoDra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	12105,75	Atlyginimai, SoDra, paslaugos (apl.l.)
<b>Iš viso</b>	<b>26641,81</b>	

1077,25 Eur – gautinos sumos už mokinių išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir už mokinių 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	0,50	Krepšelio lėšos
<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	428,16	Aplinkos lėšos
<b>Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	272,48	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	10,27	Lėšos iš kitų šaltinių
<b>Iš viso:</b>	<b>711,41</b>	

**6. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 87555,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų 176472,41 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 50728,41 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 1527,41 Eur - lėšos nemokamam maitinimui; atsargoms.

kitoms išlaidoms – 49201,00 Eur - mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 125744,00 Eur., iš jų: nepiniginiam turtui – 7017,01 Eur ilgalaikiam turtui, atsargoms; kitoms išlaidoms 118726,99 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 – 3753,71 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 15233,41 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 8975,17 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 936,95 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 1233,49 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 89,00 Eur, už dvi darbo dienas

nedarbingumo pašymėjimo mokamų iš darbdavio lėšų 33,33 Eur., mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3965,47 Eur.

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 602,11 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 477,74 Eur ir už ugdymą 124,37 Eur.

**8. Pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamos - 204742,72 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 91,2 %, kitos veiklos pajamos – 8,8 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 17956,65 Eur, tai pajamos už mokinių išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

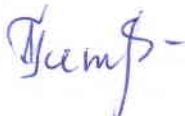
**9. Sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 203210,98 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu didesnės . Didžiausią dalį – 74,5 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

**10. Grynasis perviršis ir deficitas.** Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 1531,74 Eur perviršis. Lyginant su prėjusiu laikotarpiu yra ženkliai didesnis. Tam turėjo reikšmės padidėjęs mokestis už mokinių maitinimą bei ugdymą.

**PRIDEDAMA:**

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

L.e.direktorės pareigas



Aušra Tumelienė

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų 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):	4867,12	50728,41					50930,48				4665,05
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	4867,12	1527,41					1729,48				4665,05
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		49201,00					49201,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	81042,55	125744,00					123915,89				82870,66
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	81042,55	7017,01					5188,90				82870,66
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		118726,99					118726,99				
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.	nepinigiamam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	426,52		0				407,03				19,49
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	76,45		339,80				407,03				9,22
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	350,07		-339,80								10,27
5.	Iš viso finansavimo sumų	86336,19	176472,41	0				175253,40				87555,20