



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

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

---

### **2015 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2015 METŲ RUGSĖJO 30 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

## Marijampolės vaikų darželis "Linelis"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2015-10-16 Nr.3-355

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		85474,68	86926,65
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	85474,39	86926,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		66758,96	67614,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17798,04	18114,57
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		277,72	344,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		638,74	851,59
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>		23251,69	10457,53
I.	Atsargos	3	836,33	333,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		836,33	333,25
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	22118,62	9795,17
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		829,65	600,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21288,97	9194,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	296,74	329,11
	IŠ VISO TURTO:		108726,37	97384,18
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	85587,67	87255,77
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		66760,47	67615,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		18826,91	19639,65
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	22536,32	9671,24
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		22536,32	9671,24
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		4458,75	2825,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11249,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6411,04	6411,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		416,81	434,87
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		602,38	457,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		602,38	457,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	145,24	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		457,14	457,17
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108726,37	97384,18

L.e.direktorės pareigas

Aušra Tumelienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-16 Nr. 3-356

*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>147713,07</b>	<b>133528,60</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		131565,75	118059,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43454,36	34183,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87298,66	83295,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		812,73	580,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16147,32	15468,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16147,32	15468,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>147567,83</b>	<b>133285,82</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		118084,33	105511,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1451,97	1416,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9323,28	8524,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		304,37	141,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16399,79	15828,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2004,09	1862,03
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>10</b>	<b>145,24</b>	<b>242,78</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-7,19</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>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>145,24</b>	<b>235,59</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

**2015 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2015-10-16 Nr.3-357  
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 2015m. III ketvirtyje nebuvo keičiama, ji aprašyta 2014m. metų finansinių ataskaitų rinkinyje. Nuo 2015m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta. 2015m III ketvirčio ataskaitos pateikiamos eurai.

**III. PASTABOS**

**1. Nematerialusis turtas.** Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Darželio nematerialusis turtas yra programinė įranga – 620,28 Eur. Nusidėvėjimas - 619,99 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 1451,97 Eur. Likutinė vertė – 85474,39 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 4513,02 Eur.

**3. Atsargos.** Trumpalaikį turtą sudaro: atsargos; gautinos sumos; pinigai. Maisto atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 291,83 Eur. 544,50 Eur. – tai ūkinis inventorių neperduotas naudoti veikloje. Iš viso atsargų likutis: 836,33 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	2725,43	Sukaupti atostoginiai (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	3685,61	Sukaupti atostoginiai (aplinkos l.)
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	3703,90	Atlyginimai, Sodra, pasl (krepšelio l.)

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	11174,03	Atlyginimai, Sodra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	21288,97	

829,65 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	0,21	Krepšelio lėšos
<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	121,16	Aplinkos lėšos
<b>Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	62,38	Įstaigos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje
Pinigai bankų sąskaitose	112,99	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (2 proc.)
<b>Iš viso:</b>	<b>296,74</b>	

**6. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 85587,67 Eur. Gautas finansavimo sumos sudaro:

Iš valstybės biudžeto – 40683,46 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 465,80 Eur - lėšos nemokamam maitinimui; 1405,00 Eur –ūkiniam inventoriui, kitoms išlaidoms – 38812,66 Eur lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui; kitoms paslaugoms.

Iš savivaldybės biudžeto gautos kitoms išlaidoms 77120,00 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 – 4458,75 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11249,72 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 6269,64 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 1029,36 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 821,22 Eur, mokėjimas pagal vykdomuosius raštus 35,98 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3093,52 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 6411,04 Eur - tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 416,81 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 282,37 Eur ir už ugdymą 134,44 Eur.

**8. Pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamos - 147713,07 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 89,1 %, kitos veiklos pajamos – 10,9 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 16147,32 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą

ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos didesnės, tam turėjo reikšmės padidėjęs minimalus ir pedagoginių darbuotojų atlyginimas.

**9. Sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 147567,83 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 80,0 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

**10. Grynasis perviršis ir deficitas.** Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 145,24 Eur perviršis, priskaičiuota pajamų daugiau negu patirta sąnaudų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu rezultatas mažesnis. Skirtumas, susidaręs dėl perskaičiavimo į eurus yra 0,03 Eur, pripažįstamas ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodomas ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“.

PRIDEDAMA:

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

L.e.direktorės pareigas

Aušra Tumelienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

Marijampolės vaikų darželio „Linelis“  
2015 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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	40683,46					40683,46				0,29
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29	1870,80					1870,80				0,29
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		38812,66					38812,66				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	67615,83	77120,00					77975,36				66760,47
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67615,83						855,36				66760,47
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		77120,00					77120,00				
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:	19639,65						812,74				18826,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19310,54		66,12				662,74				18713,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	329,11		-66,12				150,00				112,99
5.	Iš viso finansavimo sumų	87255,77	117803,46					119471,56				85587,67