



## **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 PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PAGAL 2017 METŲ BIRŽELIO 30 DIENOS DUOMENIS (VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

## MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2017-07-14 Nr.3-195

*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>		82087,46	83055,44
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	82086,17	83054,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		64763,12	65333,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17059,47	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			
II.8	Baldai ir biuro įranga		120,56	165,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		142,09	283,99
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>			
I.	Atsargos	3	21473,88	15665,8
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		227,44	216,58
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		227,44	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	20658,41	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, turta, paslaugas		1020,13	842,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19638,28	14205,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	588,03	401,41
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		103561,34	98721,24
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	82488,87	83456,85
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81965,90	82889,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		522,68	567,50
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	21806,35	15531,28
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		21806,35	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos   Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos   biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		4198,14	5563,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7772,98	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		9505,67	9505,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		329,56	462,04
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		-733,88	-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		-733,88	-266,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	-466,99	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-266,89	-266,89
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		103561,34	98721,24

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"**

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

207 07 14 Nr 3-196

*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>121373,08</b>	<b>118990,52</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>108691,51</b>	<b>107674,81</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		<b>37358,18</b>	<b>34078,88</b>
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		<b>71288,51</b>	<b>73440,95</b>
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		<b>44,82</b>	<b>154,98</b>
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>12681,57</b>	<b>11315,71</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>12681,57</b>	<b>11315,71</b>
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>9</b>	<b>121840,07</b>	<b>119156,08</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		<b>96645,77</b>	<b>86525,37</b>
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>967,98</b>	<b>967,98</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		<b>8539,61</b>	<b>8167,97</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		<b>257,00</b>	<b>159,64</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			<b>10000,00</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>13788,32</b>	<b>12028,62</b>
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>1641,39</b>	<b>1306,50</b>
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>10</b>	<b>-466,99</b>	<b>-165,56</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>-466,99</b>	<b>-165,56</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-466,99</b>	<b>-165,56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

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

**2017 METŲ PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-04-14 Nr.3- 197  
Marijampolė

**I. BENDROJI DALIS**

Marijampolės vaikų darželis „Linelis“ įregistruotas 1994m. spalio 4 d., rejestro Nr.021113, [staigos kodas 190448723, steigėjas Marijampolės savivaldybė. Pagrindinė veikla ikimokyklinis ugdymas. Darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. [staiga 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 2017m. pirmą pusmetį nebuvo keičiama, ji aprašyta 2016m metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

**III. PASTABOS**

**1. Nematerialusis turtas.** Nematerialusis turtas [staigos 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 [staigos 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 967,98 Eur. Likutinė vertė – 82086,17 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 – 227,44 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	1195,66	SoDra (krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	8936,95	Atlyginimai, SoDra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	19638,28	

1020,13 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	0,80	Krepšelio lėšos
<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	140,99	Aplinkos lėšos
<b>Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>		
Pinigai bankų sąskaitose	44,83	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	401,41	Lėšos iš kitų šaltinių
<b>Iš viso:</b>	<b>588,03</b>	

**6. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 82488,87 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų 102290,52 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 36162,52 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui – 268,52 Eur - lėšos nemokamam maitinimui; 875,00 Eur. mokinio krepšelio lėšos atsargoms įsigyti.

kitoms išlaidoms – 35019,00 Eur mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gautos nepiniginiam turtui 94,00 Eur tai atsargoms; kitoms išlaidoms 66034,00 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 – 4198,14 Eur, iš jų didžiausias įsiskolinimas 1912,42 Eur. UAB „Litekso“ filialas „Marijampolės šiluma“.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 7772,98 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 3332,69 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokeskis 307,08 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 432,22 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 51,87 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 33649,12 Eur.

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 329,56 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 277,53 Eur ir už ugdymą 52,03 Eur.

**8. Pajamos.** Pagrindinės veiklos pajamos - 121373,08 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 89,6 %, kitos veiklos pajamos – 10,4 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12681,57 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

**9. Sąnaudos.** Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 121840,07 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 79,3 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

**10. Grynasis perviršis ir deficitas.** Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 466,99 Eur deficitas, priskaičiuota pajamų mažiau negu patirta sąnaudų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu yra ženkliai didesnis. Tam turėjo reikšmės kainų padidėjimas.

**PRIDEDAMA:**

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

Direktorė

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

