



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 III KETVIRČIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PAGAL 2017 METŲ RUGSĖJO 30 DIENOS DUOMENIS
(VISOS SUMOS PATEIKTOS EURAIS)**

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2017-10-12 Nr. 3-280

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		81603,47	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	81602,18	83054,15
II.1	Žeme			
II.2	Pastatai		64478,00	65333,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16953,96	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		98,15	165,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		71,14	283,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	26918,31	15665,8
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		228,56	216,58
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		228,56	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	26421,74	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		1113,63	842,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25308,11	14205,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	268,01	401,41
	IŠ VISO TURTO:		108521,78	98721,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	81657,81	83456,85
I.	Iš valstybės biudžeto		0,29	0,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81504,32	82889,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		153,20	567,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	26921,61	15531,28
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
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26921,61	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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėščiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2959,46	5563,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14009,87	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		9505,67	9505,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		446,61	462,04
F.	GRYNASIS TURTAS		-57,64	-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		-57,64	-266,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	209,25	-515,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-266,89	248,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108521,78	98721,24

Direktore

Vaiva Jonynienė

Vyresn. buhalterė

Zita Kimlierienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ DARŽELIS "LINELIS"

190448723, Vasario 16-osios g. 3, Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 10 12 Nr.3- 281

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	181219,09	166412,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164729,40	150884,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50058,35	46416,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114256,75	104089,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		414,30	378,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16489,69	15527,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16489,69	15527,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	9	181009,84	166654,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		136787,99	127249,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1451,97	1451,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9658,42	9424,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		357,00	174,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12480,50	10000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17749,96	15938,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2524,00	2414,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	209,25	-241,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		209,25	-241,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		209,25	-241,66
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

**2017 METŲ III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-10-12 Nr.3- 282
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 2017m. tris ketvirčius nebuvo keičiama, ji aprašyta 2016m 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 1451,97 Eur. Likutinė vertė – 81602,18 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 – 228,56 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	5298,83	Atlyginimai, SoDra, pasl.(krepšelio l.)
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	10503,61	Atlyginimai, SoDra, paslaugos (apl.l.)
Iš viso	25308,11	

1113,63 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
Pinigai iš valstybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	0,37	Krepšelio lėšos
Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
Pinigai bankų sąskaitose	120,30	Aplinkos lėšos
Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai		
Pinigai bankų sąskaitose	93,00	Įstaigos pajamos
Pinigai bankų sąskaitose	54,34	Lėšos iš kitų šaltinių
Iš viso:	268,01	

6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 81657,81 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų 151827,52 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 44759,52 Eur, iš jų:

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

kitoms išlaidoms – 43616,00 Eur mokinio krepšelio lėšos skirtos darbo užmokesčiui; SoDrai; kvalifikacijos kėlimui.

Iš savivaldybės biudžeto gautos nepiniginiam turtui 94,00 Eur tai atsargoms; kitoms išlaidoms 106974,00 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 – 2959,46 Eur., iš jų didžiausias įsiskolinimas 1365,08 Eur. UAB „Litekso“ filialas „Marijampolės šiluma“.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 14009,87 Eur; iš jų mokėtinas darbo užmokestis 8358,90 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 957,97 Eur, mokėtinos apdraustųjų socialinio draudimo įmokos 1082,40 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 53,87 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3556,73 Eur.

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 446,61 Eur - tėvų įnašų permoka už maistą 344,05 Eur ir už ugdymą 102,56 Eur.

8. Pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos - 181219,09 Eur, jas sudaro : finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos sudaro 90,9 %, kitos veiklos pajamos – 9,1 %. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 16489,69 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje ir ugdymą.

9. Sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 181009,84 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnės. Didžiausią dalį – 75,6 % visų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

10. Grynasis perviršis ir deficitas. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 209,25 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 POKVČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veidlai	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	44759,52					44759,52				0,29	
1.1.	nepaįmiamam turtui įsigyti	0,29	1143,52					1143,52				0,29	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		43616,00					43616,00					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	82889,06	107068,00					108452,74				81504,32	
2.1.	nepaįmiamam turtui įsigyti	82889,06	94,00					1478,74				81504,32	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		106974,00					106974,00					
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.	nepaįmiamam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;	567,5						414,30				153,20	
4.1.	nepaįmiamam turtui įsigyti	166,09	342,57					409,80				98,86	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	401,41	-342,57					4,50				54,34	
5.	Iš viso finansavimo sumų	83456,85	151827,52					153626,56				81657,81	