

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

ŠIAULIŲ LOŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
[M.K. 190527291, J.JANONIO 5, ŠIAULIAI]

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M.03.31 D. DUOMENIS**

2018-04-23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraias arba tiksliomis eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		182165,36	56207,58
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė iranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		182165,36	56207,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatal		148515,66	43724,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31372,84	9230,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1602,55	2088,91
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro iranga		674,31	1164,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66288,41	64174,53
I.	Atsargos		696,64	454,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žalavos ir tikinių inventorius		696,64	454,87
I.3	Nebaigta gaminčių produkcija ir nebaigtos vykdytų sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5,82	5,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53153,27	58426,17
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, paslaugos		7648,12	10190,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45418,60	48149,32
III.6	Kitos gautinos sumos		86,55	86,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		12432,68	5287,67
	IS VISO TURTO:		248453,77	120382,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS		192986,25	59249,74
I.	Iš valstybės biudžeto		67,71	2021,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		180185,42	53408,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9853,36	622,08
IV.	Iš kitų šalių		2879,76	3197,50
E.	ISIPAREIGOJIMAI		39531,81	40724,61
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgalaikiai atidėjiniai einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		39531,81	40724,61
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimai einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subdėdios, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
* II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		6927,53	6184,57
II.10	Su darbo savykiais susiję isipareigojimai		6987,59	6232,99
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		25616,69	28307,05
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15935,71	20407,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervirsis ar deficitas		15935,71	20407,76
IV.1	Einamujų metų pervirsis ar deficitas		2757,23	3031,86
IV.2	Anksčesnių metų pervirsis ar deficitas		13178,48	17375,90
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		248453,77	120382,11

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalteris
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

Rasa Plienienė

(vardas ir pavardė)

Dalia Laurutienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[M.K. 190527291, J.JANONIO 5, ŠIAULIAI]

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. 03.31 D. DUOMENIS

2018-04-23

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		135888,50	117904,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		115657,71	94771,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		42436,90	40724,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		66907,16	53817,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5044,13	51,63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS		1269,52	178,18
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20230,79	23132,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20230,79	23132,36
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		133131,27	114872,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		99812,40	86156,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1504,79	764,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10188,36	9417,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4188,55	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		331,00	319,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15091,54	15939,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2014,63	2274,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2757,23	3031,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDU TAISYMO JTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO JTAKA		2757,23	3031,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO JTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2757,23	3031,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rasa Plienienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Dalia

Laurutienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS" [M.K.190527291,J.JANONIO 5, ŠIAULIAI] 20-ojo V.
4 priedas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos 4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

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 turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį,	0,00	33200,00					33132,29				67,71
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį		0,00					0,00				0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	33200,00					33132,29				67,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asienavimų)	181165,14	53946,32					54926,04				180185,42
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	181165,14	400,00					1676,64				179888,50
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		53546,32					53249,40				296,92
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	14897,49						5044,13				9853,36
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį	467,19						51,63				415,56
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14430,30						4992,50				9437,80
4.	Iš kitų šaltinių:	3568,48	580,80					1269,52				2879,76
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	3568,48	580,80					1269,52				2879,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	199631,11	87727,12					94371,98				192986,25

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS “GLUOSNIS”

Kodas 190527291, J.Janonio g 5 , Šiauliai. Tel./faks. (8 ~ 41) 52 39 16.

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginės plėtros ir ekonomikos departamento
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

2018-04-23 Nr.IS- 91

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. I KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

BENDROJI DALIS

1. Šiaulių lopšelis – darželis „Gluosnis” – yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Lopšelio-darželio „Gluosnis“ buveinės adresas: J.Janonio g. 5, Šiauliai. Įstaigos kodas 190527291.
2. Lopšelis-darželis „Gluosnis“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto.
3. Lopšelio-darželio „Gluosnis“ savininko teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto savivaldybė, kuri koordinuoja lopšelio-darželio veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia lopšelio-darželio nuostatus, priima sprendimą dėl lopšelio-darželio buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
4. Lopšelyje-darželyje „Gluosnis“ veikia keturios lopšelio ir šešios darželio grupės. Lopšelį-darželį lanko 184 ugdytiniai. Lopšelyje-darželyje „Gluosnis“ dirba 44 darbuotojai, iš jų – 24 pedagoginiai darbuotojai, 20- techninis personalas.
5. Šiaulių lopšelis – darželis „Gluosnis“ kontroliuojamų ir asocijuotujų subjektų neturi.
6. Ataskaitos teikiamos už 2018 metų I ketvirtį.
7. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

APSKAITOS POLITIKA

8. Šiaulių lopšelio – darželio „Gluosnis“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nurodyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
9. Darželio apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaita tvarkoma pagal 2012.02.03. įsakymu Nr.V-42 patvirtintu buhalterinės apskaitos vadovu.

NEMATERIALUS TURTAS

10. Nematerialaus turto lopšelis- darželis „Gluosnis“ neturi.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (FBA P04)

11. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registrojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
12. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
13. Pastatai - likutinė vertė - 148515,66 €
14. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 31372,84 €
15. Mašinos ir įrengimai – likutinė vertė - 1602,55 €
16. Baldai ir biuro įranga – likutinė vertė – 674,31 €
17. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registrojamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.
18. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką.
19. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingu metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2010 m. balandžio 29 d. sprendimu Nr. T- 139 (naujai įsigytam ilgalaikiui turtui).

ATSARGOS (FBA P08)

20. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.
21. Atiduotos naudoti atsargos ir ūkinis inventorius iš karto įtraukiami į sąnaudas.
22. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.
23. Medžiaugų ir žaliaivų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 696,64 €.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (FBA P09)

24. Išankstinių apmokėjimų sumas sudaro 5,82 €. Tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

GAUTINOS SUMOS (FBA P10, P11)

25. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 53153,27 €. Tai gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto: 6548,73 € už einamuoju laikotarpiu suteiktas paslaugas , kai apmokėjimas bus įvykdytas ataskaitiniai laikotarpiais ,10251,53 €- sukauptas atostogų rezervas, 11310 € – negautos įmokos , pervedtos į savivaldybės biudžetą, iš valstybės biudžeto: 3191,01 € - kreditorinis įsiskolinimas Sodrai ,14217,33 € – sukauptas atostogų rezervas, sukauptos gautinos tėvų įmokos 7648,12 €, kitos gautimos sumos – 86,55 €.

26. Pinigai banke – 12432,68 € , t.sk.2446,34 € – paramos sąskaita, 52,97 € – įstaigos pajamų lėšos, SB lėšos -296,92 €, MK lėšos – 67,71 , SP lėšos – 130,94 €.,ES lėšos – 9437,80 €.

FINANSAVIMO SUMOS (FBA P12)

27. Pagal 20-ąjį VSAFAS 4 priedą „Finansavimo sumos“ skirstomos į valstybės biudžeto ir savivaldybės biudžeto.

28. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigytį ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Valstybės biudžeto finansavimo sumos sudarė 33200 € , iš jų kitoms išlaidoms kompensuoti – 33200 € . Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažintos, dėl jų panaudojimo 33132,29 € - kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,71 €.

29. Savivaldybės biudžeto finansavimo sumos sudarė - 53946,32 €, iš jų 53546,32 €. kitoms išlaidoms kompensuoti ir nepiniginiam turtui – 400 € .Finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo kitoms išlaidoms kompensuoti 53249,40 €. ir nepiniginiam turtui įsigytį – 1676,64 €.

30. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 179888,50 € ir kitoms išlaidoms – 296,92 €.

31. Finansinių sumų sumažėjimas iš ES dėl jų panaudojimo nepiniginiam turtui įsigytį – 51,63 €. ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 4992,50 €.Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui 415,56 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 9437,80 €.

32. Finansinių sumų sumažėjimas iš kitų šaktinių finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigytį – 580,80 € . Finansinių sumų sumažėjimas iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigytį – 1269,52 €.

33. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2879,76 €.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20- ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos“ 4 priedas.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (FBA P17)

34. Tiekėjams skolos už suteiktas komunalines paslaugas ir maisto prekes – 6927,53 €.

35.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : įmokos Sodrai – 6987,59 €.

36.Sukauptos mokėtinės sumos – 25616,69 €, tai valstybės ir savivaldybės biudžeto sukauptos atostogų rezervo lėšos .

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

37. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 42436,90 €, tai lėšos kitoms išlaidoms – 42436,90 €.

38. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 66907,16€ (1276,64 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 65630,52 € – kitoms išlaidoms kompensuoti).

39.Finansavimo pajamos iš ES – 5044,13 €., t.sk. 51,63 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas ,kitoms išlaidoms – 4992,50 €.

40.Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 1269,52 €.(98,22 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 1171,30 € – prekėms ir paslaugoms įsigyti).

41. Pagrindinės veiklos pajamos - 20230,79 € - priskaitytos tėvų įmokos už išlaikymą, patiekalų gamybą ir ugdymo aplinką. (VRA P21)

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (VRA P02)

42. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 99812,40 €.

43. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1504,79 €.

44. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 10188,36 € (Šildymas, elektra, vanduo, ryšiai, šiukslių išvežimas).

45. Komandiruočių išlaidos – 4188,55 €.

46. Kvalifikacijos kėlimo – 331 €.

47. Sunaudotų ir panaudotų atsargų savikaina – 15091,54 €.

48. Kitų paslaugų sąnaudos – 2014,63 €.

49. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 2757,23 €.

PASTABOS

50.Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas darželio veikloje, nėra.

51.Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

52. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

53. Turto perduoto Turto bankui taip pat néra.

Direktorius

D.Laurutienė, tel.(841) 523916



Rasa Plienienė