

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

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

JM K. 190527291, J. JANONIO 5, ŠIAULIAI

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M.03.31 D. DUOMENIS**

2017-05-10 Nr. IS-107
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

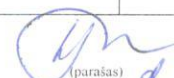
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		56207,58	56972,47
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		56207,58	56972,47
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		43724,46	44071,56
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9230,19	9388,68
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2088,91	2210,50
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		1164,02	1301,73
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		64174,53	40672,64
I.	Atsargos		454,87	944,50
I.1.	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		454,87	944,50
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		5,82	1104,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos		58426,17	35967,88
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, turą, paslaugas		10190,30	8526,28
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		48149,32	27355,05
III.6.	Kitos gautinos sumos		86,55	86,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		5287,67	2655,91
	IŠ VISO TURTO		120382,11	97645,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS		59249,74	57697,99
I.	Iš valstybės biudžeto		2021,97	188,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		53408,19	53460,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		622,08	673,71
IV.	Iš kitų šaltinių		3197,5	3375,68
E.	ISIPAREIGOJIMAI		40724,61	22571,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40724,61	22571,22
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		6184,57	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6232,99	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		28307,05	22571,22
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20407,76	17375,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervai			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20407,76	17375,90
IV.1.	Einaujųjų metų perviršis ar deficitas		3031,86	-2161,71
IV.2.	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		17375,90	19537,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		120382,11	97645,11

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. 03.31 D. DUOMENIS

2017-05-10 Nr.IS-107

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		117904,23	120828,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		94771,87	99171,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		40724,95	42697,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		53817,11	55307,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51,63	851,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		178,18	315,4
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23132,36	21657,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23132,36	21657,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		114872,37	122163,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		86156,34	92604,69
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		764,89	654,3
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9417,99	11126,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		319,00	250,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15939,24	14647,11
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2274,91	2880,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3031,86	-1334,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3031,86	-1334,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3031,86	-1334,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rasa Plienienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Dalia Laurutienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS" ĮM.K.190527291, J.JANONIO 5, ŠIAULIAI

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), neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtą 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, nepiniginiam turtui įsigyti)	188,36	36200,00					34366,39				2021,97	
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	188,36	36200,00					34366,39					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų)	53460,24	46816,06					46868,11				2021,97	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53460,24						505,59				53408,19	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		46816,06					46362,52				52954,65	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	673,71						51,63				453,54	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	673,71						51,63				622,08	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											622,08	
4.	Iš kitų šaltinių:	3375,68						178,18				3197,50	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3375,68						178,18				3197,50	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	57697,99	83016,06					81464,31				59249,74	

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

2017-05-05 Nr.IS-107

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 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 dvi lopšelio ir aštuonios darželio grupės, iš jų dvi priešmokyklinės grupės. Lopšelių-darželių lanko 195 ugdytiniai. Lopšelyje-darželyje „Gluosnis“ dirba 44 darbuotojai, iš jų – 23 pedagoginiai darbuotojai, 21- techninis personalas.
5. Šiaulių lopšelis – darželis „Gluosnis” kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
6. Ataskaitos teikiamos už 2017 metų I ketvirtį.
7. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

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 registruojamas 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 - 43724,46 €

14. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 9230,19 €

15. Mašinos ir įrengimai – likutinė vertė - 2088,91 €

16. Baldai ir biuro įranga – likutinė vertė – 1164,02 €

17. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

18. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką.

19. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą 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 inventorių iš karto įtraukiami į sąnaudas.

22. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

23. Medžiagų ir žaliavų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 454,87 €.

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 58426,17 €. Tai gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto: 4922,36 € už einamuoju laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ataskaitiniais laikotarpiais, 11720,63 € - sukauptas atostogų rezervas, 13205 € - negautos įmokos, pervestos į savivaldybės biudžetą, iš valstybės biudžeto: 2908,49 € - kreditorinis įsiskolinimas Sodrai, 15392,84 € - sukauptas atostogų rezervas, sukauptos gautinos tėvų įmokos 10190,30 €, kitos gautimos sumos - 86,55 €.

26. Pinigai banke - 5287,67 €, t.sk. 2307,73 € - paramos sąskaita, 147,71 € - įstaigos pajamų lėšos, SB lėšos - 453,54 €, MK lėšos - 2021,97 €, SP lėšos - 356,72 €.

FINANSAVIMO SUMOS (FBA P12)

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

28. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Valstybės biudžeto finansavimo sumos sudarė 36200 €, iš jų kitoms išlaidoms kompensuoti - 36200 €. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažintos, dėl jų panaudojimo 34366,39 € - kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2021,97 €.

29. Savivaldybės biudžeto finansavimo sumos sudarė - 46816,06 €, iš jų 46816,06 € kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo kitoms išlaidoms kompensuoti 46362,52 €, ir nepiniginiam turtui įsigyti - 505,59 €.

30. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 52954,65 € ir kitoms išlaidoms - 453,54 €.

31. Finansinių sumų sumažėjimas iš ES dėl jų panaudojimo nepiniginiam turtui įsigyti - 51,63 €. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui - 622,08 €.

32. Finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo nepiniginiam turtui įsigyti - 178,18 €.

33. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 3197,50 €.

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 - 6184,57 €.

35. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: įmokos Sodrai - 6232,99 €.

36. Sukauptos mokėtinos sumos - 28307,05 €, tai valstybės ir savivaldybės biudžeto sukauptos atostogų rezervo lėšos.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

- 37. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 40724,95€, tai lėšos kitoms išlaidoms – 40724,95 €.
- 38. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 53817,11€ (505,59 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 53311,52 € – kitoms išlaidoms kompensuoti).
- 39. Finansavimo pajamos iš ES – 51,63 €, – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
- 40. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 178,18 €.(129,37 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 48,81 € – prekėms ir paslaugoms įsigyti).
- 41. Pagrindinės veiklos pajamos - 23132,36 € - priskaitytos tėvų įmokos už išlaikymą, patiekalų gamybą ir ugdymo aplinką. (VRA P21)

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (VRA P02)

- 42. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 86156,34 €.
- 43. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 764,89 €.
- 44. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 9417,99 € (Šildymas, elektra, vanduo, ryšiai, šiukšlių išvežimas).
- 45. Kvalifikacijos kėlimo – 319 €.
- 46. Sunaudotų ir panaudotų atsargų savikaina – 15939,24 €.
- 47. Kitų paslaugų sąnaudos – 2274,91 €.
- 48. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 3031,86 €.

PASTABOS

- 49. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas darželio veikloje, nėra.
- 50. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
- 51. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.
- 52. Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Direktorius



Rasa Plienienė

D.Laurutienė, tel.(841) 523916