

(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)

JMK. 190527291, J. JANONIO 5, ŠIAULIAI

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M.03.31 D. DUOMENIS**

2018-04-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 12.31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		178735,32	180188,77
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		178735,32	180188,77
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		145846,50	146513,79
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29200,36	29743,48
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1116,45	1237,78
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		329,52	393,72
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2242,49	2300,00
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		57294,56	38942,87
I.	Atsargos		908,99	1520,25
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		908,99	1520,25
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		5,82	56,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52570,32	32892,97
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			273,15
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7302,41	6299,14
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		45181,36	26234,13
III.6.	Kitos gautinos sumos		86,55	86,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3809,43	4473,17
	IŠ VISO TURTO:		236029,88	219131,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS		180968,80	183156,04
I.	Iš valstybės biudžeto		282,23	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		177596,51	178557,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		247,22	1527,59
IV.	Iš kitų šaltinių		2842,84	3071,18
E.	ISIPAREIGOJIMAI		35826,66	18712,56
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		35826,66	18712,56
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetą 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 mokėtinos sumos		5572,21	0,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		372,36	2,96
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		29882,09	18709,59
II.12.	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		19234,42	17263,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervai			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19234,42	17263,04
IV.1.	Einausių metų perviršis ar deficitas		1971,38	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17263,04	17263,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		236029,88	219131,64

L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)

Danguolė Dargienė

(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 2019 M. 03.31 D. DUOMENIS

2019-10419

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		142404,29	546736,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		121658,22	466872,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		42790,38	190574,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		76086,21	246107,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2705,69	15008,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75,94	15181,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20746,07	79864,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20746,07	79864,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		140432,91	542652,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		109188,48	403280,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1453,45	5781,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9528,99	23977,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			7867,14
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		62,00	1984,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			3500,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16832,09	75170,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			7965,71
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3367,90	13125,28
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1971,38	4084,56
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.	ĄPSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1971,38	4084,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1971,38	4084,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

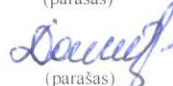
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Danguolė Dargienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)



Dalia Laurutienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS" [M.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), 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,	0,00	38600,00					38317,77				282,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	38600,00					38317,77				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų	178557,27	67202,45					68163,21				282,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	178557,27										177596,51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		67202,45					1267,92				177289,35
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1527,59						66895,29				307,16
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	282,56						1280,37				247,22
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1245,03						35,34				247,22
4.	Iš kitų šaltinių:	3071,18	14,13		1190,60			1245,03				0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3071,18	14,13		1190,60			1433,07				2842,84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							1433,07				2842,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	183156,04	105816,58		1190,60			109194,42				180968,80



ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS "GLUOSNIS"

Kodas 190527291, J.Janonio g 5, Šiauliai. Tel./faks. (8 ~ 41) 52 39 16. El. p. gluosnis@splius.lt

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. I KETVIRČIO 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 trys lopšelio ir septynios darželio grupės. Lopšelių-darželių 2019.03.31 dienai lankė 182 ugdytiniai. Lopšelyje-darželyje „Gluosnis“ dirba 46 darbuotojai, iš jų – 25 pedagoginiai darbuotojai, 21- techninis personalas.
5. Šiaulių lopšelis – darželis „Gluosnis“ kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
6. Ataskaitos teikiamos už 2019 metų I ketvirtį.
7. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių 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 2018.12.31 įsakymu Nr.V-58 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 - 145846,50 €.

14. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 29200,36 €.

15. Mašinos ir įrengimai – likutinė vertė - 1116,45 €.

16. Baldai ir biuro įranga – likutinė vertė – 329,52 €.

17. Kitas ilgalaikis turtas – 2242,49 €.

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

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

20. 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)

21. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

22. Atiduotos naudoti atsargos ir ūkinis inventorių iš karto įtraukiami į sąnaudas.

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

24. Medžiagų ir žaliavų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 908,99 €.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (FBA P09)

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

GAUTINOS SUMOS (FBA P10)

26. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 52570,32 €. Tai gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto: 12223,41 - € sukauptas atostogų rezervas, 14860,00 € – negautos įmokos, pervestos į savivaldybės biudžetą, skolos tiekėjams – 1405,72 €, iš valstybės biudžeto: 16536,02 € - sukauptas

atostogų rezervas , skolos tiekėjams iš VB – 156,21 €, sukauptos gautinos tėvų įmokos 7302,41 €, kitos gautinos sumos – 86,55 €.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (FBA P11)

27. Pinigai banke – 3809,43 €, t.sk. 2758,77 € – paramos sąskaita, 188,87 € – įstaigos pajamų lėšos, SB lėšos – 307,16 €, SP lėšos – 272,40 €, MK lėšos – 282,23 €.

FINANSAVIMO SUMOS (FBA P12)

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

29. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Valstybės biudžeto finansavimo sumos sudarė 38600 €, iš jų kitoms išlaidoms kompensuoti – 38600 €. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažintos, dėl jų panaudojimo kitoms išlaidoms - 38317,77 €.

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 282,33 €.

30. Savivaldybės biudžeto finansavimo sumos sudarė kitoms išlaidoms - 67202,45 €. Finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo kitoms išlaidoms kompensuoti - 66895,29 €. ir nepiniginiam turtui įsigyti – 1267,92 €.

31. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 177289,25 €. Ir kitoms išlaidoms – 307,16 €.

32. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo kitoms išlaidoms – 1245,03 €, nepiniginiam turtui įsigyti – 35,34 €. Finansavimo lėšų likutis metų pabaigoje nepiniginiam turtui įsigyti -247,22 €.

33. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti sudarė - 14,13 €, neatlygintinai gautas turtas – 1190,60 €. Finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo nepiniginiam turtui įsigyti – 1433,07 €.

34. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2842,84 €.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (FBA P17)

35. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 35826,66 €, iš jų sukauptos mokėtinos sumos – 29882,09 €, tai valstybės ir savivaldybės biudžeto sukauptos atostogų rezervo lėšos, tiekėjams mokėtinos sumos – 5572,21 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 372,36 €.

GRYNASIS TURTAS (FBA P18)

36.Sukauptas perviršis ir deficitas – 1971,38 €.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

37. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms - 42790,38 € .

38. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 76086,21 € (1267,92 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 74818,29 € – kitoms išlaidoms kompensuoti).

39.Finansavimo pajamos iš ES – 2705,69 €, 2670,35 € – kitoms išlaidoms kompensuoti, 35,34 € - ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

40.Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 75,94 €. (71,89 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 4,05 € – prekėms ir paslaugoms įsigyti).

41. Pagrindinės veiklos pajamos - 20746,07 € -priskaitytos tėvų įmokos už išlaikymą, patiekalų gamybą ir ugdymo aplinką. **(VRA P21)**

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (VRA P02)

42. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 109188,48 €. **(P22)**

43. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1453,45 €.

44. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 9528,99 € (Šildymas, elektra, vanduo, ryšiai, šiukšlių išvežimas).

45. Kvalifikacijos kėlimo – 62,00 €.

46. Sunaudotų ir panaudotų atsargų savikaina – 16832,09 € .

47. Kitų paslaugų sąnaudos – 3367,90 €.

48. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 1971,38 €.

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.

L.e. direktoriaus pareigas



Danguolė Dargienė

D.Laurutienė, tel.(841) 523916