

(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)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M.03.31 D. DUOMENIS**

2020-05-04
(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		358748,18	360831,86
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	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		358748,18	360831,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		326298,79	327518,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27027,88	27571
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		803,20	881,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2605,86	2791,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2012,45	2069,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56942,83	43068,61
I.	Atsargos		524,31	499,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		524,31	499,56
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	19,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		50668,03	37230,73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3267,86	6535,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		47313,62	30608,39
III.6	Kitos gautinos sumos		86,55	86,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		5744,67	5318,67
	IŠ VISO TURTO		415691,01	403900,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		360704,18	362136,48
I.	Iš valstybės biudžeto		337,80	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		355424,63	357159,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105,86	141,20
IV.	Iš kitų šaltinių		4835,89	4836,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		36002,27	23154,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36002,27	23154,24
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tickejams mokėtinės sumos		98,68	12,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		241,40	0
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		35662,19	18609,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18984,56	18609,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18984,56	18609,75
IV.1	Einaujųjų metų perviršis ar deficitas		374,81	0,00
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		18609,75	18609,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		415691,01	403900,47

L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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 2020 M. 03.31 D. DUOMENIS

2020-05-04

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		144853,53	142404,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128441,93	121658,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		53109,25	42790,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74236,90	76086,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35,34	2705,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1060,44	75,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16411,60	20746,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16411,60	20746,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		144478,72	140432,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		121497,84	109188,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2083,68	1453,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6176,51	9528,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		92,00	62,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12042,01	16832,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1367,66	0,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1219,02	3367,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		374,81	1971,38
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 APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		374,81	1971,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		374,81	1971,38
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"

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 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 2020.03.31 dienai lankė 183 ugdytiniai. Lopšelyje-darželyje „Gluosnis“ dirba 43 darbuotojai, iš jų – 23 pedagoginiai darbuotojai, 20- techninis personalas.
5. Šiaulių lopšelis – darželis „Gluosnis“ kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
6. Ataskaitos teikiamos už 2020 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. Nenusidėvėjusio nematerialaus turto lopšelis- darželis „Gluosnis“ neturi. Programinės įrangos „Progra“ vertė yta nusidėvėjusi, tačiau naudojama veikloje.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

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 - 326298,79 € .

14. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 27027,88 €.

15. Mašinos ir įrengimai – likutinė vertė - 803,20 € .

16. Baldai ir biuro įranga – likutinė vertė – 2605,86 €.

17. Kitas ilgalaikis turtas – 2012,45 €.

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

19. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvėjimo 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

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 – 524,31 €.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

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

GAUTINOS SUMOS

26. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 50668,03 €. Tai gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto: 14863,24 - € sukaupą atostogų rezervas, 12360 € – negautos įmokos , pervestos į

savivaldybės biudžetą, skolos tiekėjams – 88,79 €, socialinio draudimo įmokos – 70,61 €, iš valstybės biudžeto: 19770,97 € - sukauptas atostogų rezervas, socialinio draudimo įmokos – 160,01 €, sukauptos gautinos tėvų įmokos 3267,86 €, kitos gautinos sumos – 86,55 €.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

27. Pinigai banke – 5744,67 €, t.sk. 4834,17 € – paramos sąskaita, 383,80 € – įstaigos pajamų lėšos, SB lėšos – 85,51 €, SP lėšos – 103,39 €, MK lėšos – 337,80 €.

FINANSAVIMO SUMOS

28. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 337,80 €.

29. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 355339,12 €. ir kitoms išlaidoms įsigyti – 85,51 €.

30. Finansavimo lėšų likutis iš ES ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepiniginiam turtui įsigyti -105,86 €.

31. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4835,89 €.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

32. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 36002,27 €, iš jų sukauptos mokėtinos sumos – 35662,19 €, tai valstybės ir savivaldybės biudžeto sukauptos atostogų rezervo lėšos, tiekėjams mokėtinos sumos – 98,68 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 241,40 €.

GRYNASIS TURTA

33. Sukauptas perviršis ir deficitas – 374,81 €.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

34. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 53109,25 €.

35. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 74236,90 € (1820,04 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 72416,86 € – kitoms išlaidoms kompensuoti).

36. Finansavimo pajamos iš ES – 35,34 €. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

37. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 1060,44 € – prekėms ir paslaugoms įsigyti.
38. Pagrindinės veiklos pajamos - 16411,60 € -priskaitytos tėvų įmokos už išlaikymą, patiekalų gamybą ir ugdymo aplinką.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

39. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo- 121497,84 €.
40. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 2083,68 €.
41. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 6076,51 € (Šildymas, elektra, vanduo, ryšiai, šiukšlių išvežimas).
42. Kvalifikacijos kėlimo – 92,00 €.
43. Sunaudotų ir panaudotų atsargų savikaina – 12042,01 € .
44. Socialinių išmokų – 1367,66 €.
45. Kitų paslaugų sąnaudos – 1219,02€.
46. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 374,81 €.

PASTABOS

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

L.e. direktoriaus pareigas



Danguolė Dargienė

D.Laurutienė, tel.(841) 523916