

(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.06.30 D. DUOMENIS**

2020-07-20
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		362190,03	358748,18
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėktros 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		362190,03	358748,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		325079,38	326298,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31984,76	27027,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		731,69	803,20
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2439,26	2605,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1954,94	2012,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54488,58	56942,83
I.	Atsargos		612,06	524,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		612,06	524,31
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		15107,57	5,82
II.	Išankstiniai apmokėjimai		35418,80	50668,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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, turtą, paslaugas		5810,41	3267,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29521,84	47313,62
III.6	Kitos gautinos sumos		86,55	86,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		3350,15	5744,67
	IŠ VISO TURTO		416678,61	415691,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS		373533,99	360704,18
I.	Iš valstybės biudžeto		10774,19	337,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		358193,39	355424,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		70,52	105,86
IV.	Iš kitų šaltinių		4495,89	4835,89
E.	ISIPAREIGOJIMAI		29143,18	36002,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29143,18	36002,27
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžetą 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	Tiekėjams mokėtinės sumos		1980,70	98,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		647,77	241,4
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		26514,71	35662,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14001,44	18984,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14001,44	18984,56
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		-4608,31	374,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18609,75	18609,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		416678,61	415691,01

Pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Parašas]
(parašas)

Zita Leliukienė
(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. 06.30 D. DUOMENIS

2020-07-31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

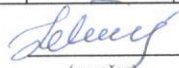
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		256857,37	283024,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		233018,57	241055,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		97405,91	93795,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		134090,61	139746,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		70,68	7407,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1451,37	105,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23838,80	41969,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23838,80	41969,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		261465,68	285103,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		221825,72	220033,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4141,83	2913,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7926,82	13076,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	1092,74
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		509,74	355,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22347,97	38201,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2272,08	3047,79
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2441,52	6383,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4608,31	-2078,91
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		-4608,31	-2078,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4608,31	-2078,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Pavaduotoja ugdomui, pavaduojanti
direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Zita Leliukienė

(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

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. I PUSMEČIO 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 2020.06.30 dienai lankė 165 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 pusmetį.
7. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.€

APSKAITOS POLITIKA

8. Šiaulių lopšelio – darželio „Gluosnis“ finansines ataskaitas rengia vadovaudamasis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, apskaitos politika, kuri yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, užtikrinanti, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus.
9. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista. Apskaita tvarkoma pagal 2018.12.31.įsakymu Nr. V-58 patvirtintu buhalterinės apskaitos vadovu.

NEMATERIALUS TURTAS

10. Nematerialus turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

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 - 325079,38 €.

14. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 31984,76 €.

15. Mašinos ir įrengimai – likutinė vertė - 731,69 €.

16. Baldai ir biuro įranga – likutinė vertė – 2439,26 €.

17. Kitas ilgalaikis turtas – 1954,94 €.

18. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą 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 – 612,06 €.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

25. Išankstinių apmokėjimų sumas sudaro - 15107,57 €. Tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 219,64 €. ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 14887,93 €.(atostoginiai darbuotojams už liepos ir rugpjūčio mėnesius).

GAUTINOS SUMOS

26. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 35418,80 €. Tai gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto: 17084,07 €, 13797,75 €. - sukauptas atostogų rezervas, 2930 € – negautos įmokos , pervestos į savivaldybės biudžetą , skolos tiekėjams – 46,92 €, socialinio draudimo įmokos – 309,40 €, iš valstybės biudžeto: 12437,77 €, 11967,47 €. - sukauptas atostogų rezervas , socialinio draudimo įmokos – 338,37 €, skolos tiekėjams – 131,93 €, sukauptos gautinos tėvų įmokos 5810,41 €, kitos gautinos sumos – 86,55 €.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

27. Pinigai banke – 3350,15 € , t. sk. 1494,17 € – paramos sąskaita, 118,45 € – įstaigos pajamų lėšos, SB lėšos – 373,20 €, SP lėšos – 1176,96 €, MK lėšos – 187,37 €.

FINANSAVIMO SUMOS

28. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10774,19 €.

29. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 353519,08 €. ir kitoms išlaidoms įsigyti – 4674,31 €.

30. Finansavimo lėšų likutis iš ES ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepiniginiam turtui įsigyti – 70,52 €.

31. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepiniginiam turtui – 4495,89 €.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

32. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 29143,18 €, iš jų sukauptos mokėtinos sumos – 26514,71 €, tai valstybės ir savivaldybės biudžeto sukauptos atostogų rezervo lėšos, tiekėjams mokėtinos sumos – 1890,70 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 647,77 €.

GRYNASIS TURTAS

33. Sukauptas perviršis ir deficitas – 14001,44 €.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

- 34. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 97405,91 €.
- 35. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 134090,61 € (3640,08 € – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 130450,53 € – kitoms išlaidoms kompensuoti).
- 36. Finansavimo pajamos iš ES – 70,68 €. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
- 37. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 1451,37 €. – prekėms ir paslaugoms įsigyti.
- 38. Pagrindinės veiklos pajamos - 23838,80 € -priskaitytos tėvų įmokos už išlaikymą, patiekalų gamybą ir ugdymo aplinką.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

- 39. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 221825,72 €.
- 40. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 4141,83 €.
- 41. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 7926,82 € (Šildymas, elektra, vanduo, ryšiai, šiukšlių išvežimas).
- 42. Kvalifikacijos kėlimo – 509,74 €.
- 43. Sunaudotų ir panaudotų atsargų savikaina – 22347,97 €.
- 44. Socialinių išmokų – 2272,08 €.
- 45. Kitų paslaugų sąnaudos – 2441,52 €.
- 46. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – (4608,31) €.

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.

Pavadootoja ugdymui, pavadouojanti
direktore



Zita Leliukienė