

Šiaulių lopšelis-darželis "Berželis"
190528817, Lydos g. 4, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-20 Nr.73
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba riktančiais eury

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P08	94934,52	94345,30
1	Nematerialusis turtas			0
1.1	Plėtos darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
1.3	Kitas nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		94934,52	94345,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		88570,86	89446,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3504,11	1664,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2859,55	3233,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33063,86	40351,61
1	Atsargos	P09	292,54	729,66
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaras		292,54	729,66
1.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P10	81,84	0
III	Per vienus metus gautinos sumos	P11	28687,86	38105,68
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		4945,15	5484,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22654,92	31533,47
III.6	Kitos gautinos sumos		1087,79	1087,79
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P12	4091,62	1516,27
	IŠ VİŠO TURTO:		127998,38	134696,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS		92402,82	93590,93
I	Iš valstybės biudžeto		509,87	582,71
II	Iš savivaldybės biudžeto		89663,71	90548,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0
IV	Iš kitų šaltinių		2229,24	2460,08
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		21774,44	28564,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21774,44	28564,20
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinos sumos i Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P14	240,64	4,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	0	0
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P16	21533,80	28560,2
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13821,12	12541,78
I.	Dažnininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		13821,12	12541,78
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		1279,34	-2172,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12541,78	14714,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		127998,38	134696,91

Logopedė-specialioji pedagogė, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Sandra Radavičienė
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštorytė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių lopšelis-darželis "Berželis"
190328817, Lydos g. 4, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

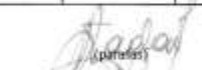
2016-07-20 Nr. 74
(data)

Pateiktoms valiutai ir rinkimams: eurais arba rinkimaisiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		182270,28	346992,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		157459,44	302401,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		53590,24	100719,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		102493,23	184337,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1375,97	17344,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24810,84	44590,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24810,84	44590,83
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		180990,94	349165,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		146709,83	263253,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1346,78	2864,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10939,04	18600,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			5,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		160,00	811,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			13323,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20315,03	43289,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1520,26	7017,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1279,34	-2172,97
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		1279,34	-2172,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1279,34	-2172,97
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
III.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Logopedė-specialioji pedagogė, pavadunanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sandra Radavičiūtė
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštojytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal lanką, išskyrus per ataskaitinį laikotarpį patirtus išmokėjimo lygį finansinių ataskaitų atskleidžiamame rėžime)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likučio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautas) likučys neatlygintai gauta turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gauta turta	Preduta kitoms vėloja sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl toso predutoms	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl patalpoje aro vėloja	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl vėloja sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžinos) (grąžinos)	Finansavimo sumos (grąžinos) patalpoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	1B valstybės biudžetas (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, abiejose valstybėse ir tarptautinių institucijų)	582,71	6534,06					6536,80			0,00	569,87	
1.1.	perpajūmami turto įgavė	582,71	6534,06					72,84				569,87	
1.2.	kitiems atitiktoms kompensuoti	0,00						6524,06				0,00	
2.	1B savivaldybės biudžetas (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, abiejose valstybėse ir tarptautinių institucijų)	904,48,44	81167,14					82061,87			0	80683,71	
2.1.	perpajūmami turto įgavė	894,62,62	81167,14					894,43				88576,19	
2.2.	kitiems atitiktoms kompensuoti	10,85,82						81167,14				1087,52	
3.	1B Europos Sąjungos, abiejose valstybėse ir tarptautinių institucijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, abiejose valstybėse ir tarptautinių institucijų finansavimo sumų B projektams finansuoti)		0			0		0			0	0,00	
3.1.	perpajūmami turto įgavė											0,00	
3.2.	kitiems atitiktoms kompensuoti											0,00	
4.	1B kitas šaltiniai	2460,08	0			1445,13		1375,97			0	2229,24	
4.1.	perpajūmami turto įgavė	2460,08	0,00			1445,13		1375,97				2229,24	
4.2.	kitiems atitiktoms kompensuoti												
5.	1B viso finansavimo sumos	935590,93	146451,2	0		1445,13		148824,44			0	92402,82	

* Šiame atskaitiniame laikotarpiu finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio atskaitinio laikotarpio likusių neįvykusių ir vykusių sumų (jais pritaikius išmokėjimus su finansavimo sumomis)

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių lopšelis-darželis „Berželis“ Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė ikimokyklinė ugdymo įstaiga. Lopšelis-darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 190526047. Adresas: Lydos g. 4, Šiauliai, LT-77165.

2. Lopšelio-darželio veiklos sritis – švietimas (kodas 80). Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (kodas 85.10.10). Kitos švietimo veiklos rūšys - priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (kodas 85.10.20).

3. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 35 darbuotojai.

4. Lopšelis-darželis „Berželis“ neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

5. Šiaulių lopšelio-darželio „Berželis“ buhalterinė apskaita organizuojama ir finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai sudaromi ir teikiami vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Lopšelio-darželio „Berželis“ parengtos tarpinės finansinės ataskaitos atitinka Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Įstaigos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas lopšelio-darželio „Berželis“ direktoriaus 2010 m. vasario 1 d. įsakymu Nr. IV-55 (2014m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. IV-64).

II. PASTABOS

8. Lopšelio-darželio „Berželis“ ilgalaikį turtą sudaro (FBA, eil.Nr.A.) materialusis turtas: pastatai – 88570,86 Eur, mašinos ir įrengimai – 3504,11 Eur; baldai ir biuro įranga – 2859,55 Eur.

9. Atsargų likutį (FBA, eil. Nr.C.I.) sudaro: maisto produktai – 146,67 Eur, medžiagos – 145,87 Eur.

10. Išankstiniai apmokėjimai (FBA, eil. Nr.C.II.): išankstinis apmokėjimas už prekes 81,84 Eur.

11. Per vienerius metus gautinos sumos (FBA, eil. Nr.C.III.): gautinos finansavimo sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (4945,15 Eur) sudaro tėvų įmokos už vaikų išlaikymą; sukauptos gautinos sumos (22654,92 Eur) sudaro sukauptos finansavimo pajamos kreditiniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams padengti bei sukauptos pajamos už paslaugas; kitos gautinos sumos (1108,11 Eur) sudaro kitos gautinos lėšos.

12. Pinigų likutį sudaro pinigų likutis banko sąskaitose (FBA, eil. Nr.C.V.) 4001,62 Eur. Iš jų:

1) biudžetinės lėšos – 2488,86 Eur;

2) tėvų įmokos – 394,85 Eur;

3) paramos lėšos - 1117,91 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 240,64 Eur, iš jų:

1) UAB „Šiaulių energija“ - 2,53 Eur;

2) UAB „Splus“ - 2,76 Eur;

3) UAB "JUVIDE"	-	135,75 Eur;
4) UAB "Officeday"	-	72,00 Eur;
5) UAB "Šiaulių vandenys"	-	26,11 Eur;
6) AB "Lietuvos pastas"	-	1,49 Eur .

15. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų (FBA, eil. Nr.E.II.10) nėra.

16. Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 21533,80 Eur. Sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos).

17. 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede pateiktos finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinį ir jų pokyčius per II ketvirtį.

Logopedė-specialioji pedagogė,
pavadojanti direktorių




Sandra Radavičienė

Vyriausioji buhalterė

Rima Jakštonytė