

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-30 Nr.39
(data)

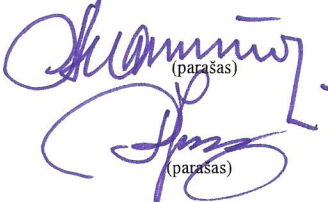
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P08	219035,32	220657,56
I.	Nematerialusis turtas		117,97	157,3
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		117,97	157,3
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		218917,35	220500,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		189633,74	190374,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16921,98	17138,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9268,42	9650,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3093,21	3336,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		43862,54	32572,36
I.	Atsargos	P09	445,68	665,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		445,68	665,21
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	P10	0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P11	40131,6	29437,7
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, turta, paslaugas		5597,06	4134,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34534,27	25303,37
III.6	Kitos gautinos sumos		0,27	0,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3285,26	2469,45
	IŠ VISO TURTO:		262897,86	253229,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS		216617,7	218060,03
I.	Iš valstybės biudžeto		372,9	448,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		212990,64	214332,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0
IV.	Iš kitų šaltinių		3254,16	3278,94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34488,67	24428,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34488,67	24428,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		3335,90	15,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	0,01	0,36
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		31152,76	24412,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11791,49	10741,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11791,49	10741,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1050,43	-2364,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10741,06	13105,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRUPOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		262897,86	253229,92

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Nijolė Marčišauskienė
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių lopšelis-darželis "Berželis"
190528817, 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS


2018-04-30 Nr.40
(data)

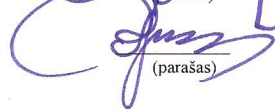
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		102019,28	351480,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		88909,12	309537,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26535,93	111737,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		61515,78	196353,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		857,41	1445,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13110,16	41943,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13110,16	41943,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		100968,85	353845,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		80646,88	282601,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1623,27	4728,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8034,75	17616,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		114,00	670,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		360,00	631,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9416,02	42548,14
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		773,93	5048,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1050,43	-2364,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1050,43	-2364,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1050,43	-2364,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Nijolė Marcišauskienė
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	448,65	24500,00					24575,75			0,00	372,90
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	448,65						75,75				372,90
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	24500,00					24500,00			0	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	214332,44	53702,23					55044,03			0	212990,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	214332,44						1341,80				212990,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	53702,23					53702,23			0	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):		0			0		0			0	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3278,94	0			832,63		857,41			0	3254,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3278,94	0,00			832,63		857,41				3254,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	218060,03	78202,23	0		832,63		80477,19			0	216617,70

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ I KETVIRČIO
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 34 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 – 189633,74 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 16921,98 Eur; mašinos ir įrengimai – 9268,42 Eur; baldai ir biuro įranga – 3093,21 Eur.

9. Atsargų likutį (FBA, eil. Nr.C.I.) sudaro: maisto produktai – 445,68 Eur.

10. Išankstiniai apmokėjimai (FBA, eil. Nr.C.II.): nėra.

11. Per vienerius metus gautinos sumos (FBA, eil. Nr.C.III.): gautinos finansavimo sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (5597,06 Eur) sudaro tėvų įmokos už vaikų išlaikymą; sukauptos gautinos sumos (34534,27 Eur) sudaro sukauptos finansavimo pajamos kreditiniam išškolinimui ir sukauptiems atostoginiams padengti bei sukauptos pajamos už paslaugas; kitos gautinos sumos (0,27 Eur) sudaro kitos gautinos lėšos.

12. Pinigų likutį sudaro pinigų likutis banko sąskaitose (FBA, eil. Nr.C.V.) 3285,26 Eur. Iš jų:

1) biudžetinės lėšos – 868,65 Eur;

2) tėvų įmokos – 56,12 Eur;

3) paramos lėšos - 2360,49 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro išškolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 3335,90 Eur, iš jų:

1) UAB „Vilguva“ - 360,09 Eur;

2) UAB „Daivida“ - 45,69 Eur;

3) UAB "Šiaulių energija"	-	2354,00 Eur;
4) AB "Energijos skirstymo operatorius"	-	132,76 Eur;
5) UAB "Energijos tiekimas"	-	87,27 Eur;
6) UAB "Šiaulių vandenys"	-	237,87 Eur;
7) UAB "Splus"	-	0,01 Eur;
8) UAB "Telia"	-	0,87 Eur;
9) UAB "Šaldytuvų remontas"	-	81,42 Eur;
10) VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras		35,92 Eur.

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

16. Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 31152,76 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 I ketvirtį.

Direktorė

Nijolė Marcišauskienė

Vyriausioji buhalterė

Rima Jakštonytė