

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-03 Nr.49
(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	217411,02	220657,56
I.	Nematerialusis turtas		78,64	157,3
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		78,64	157,3
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		217332,38	220500,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		188892,98	190374,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16705,5	17138,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8883,9	9650,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2850	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		28886,45	32572,36
I.	Atsargos	P09	492,23	665,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		492,23	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	18419,26	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		4289,02	4134,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14129,97	25303,37
III.6	Kitos gautinos sumos		0,27	0,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9974,96	2469,45
	IŠ VISO TURTO:		246297,47	253229,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS		215173,31	218060,03
I.	Iš valstybės biudžeto		297,15	448,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		211646,78	214332,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0
IV.	Iš kitų šaltinių		3229,38	3278,94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18747,07	24428,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18747,07	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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1865,95	15,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	0,01	0,36
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		16881,11	24412,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12377,09	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		12377,09	10741,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1636,03	-2364,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10741,06	13105,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		246297,47	253229,92

L. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

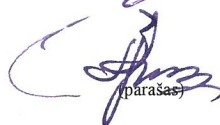
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Dalia Dambrauskienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-03 Nr.50

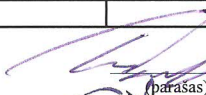
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		198780,05	351480,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172850,69	309537,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		53664,53	111737,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117249,5	196353,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1936,66	1445,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25929,36	41943,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25929,36	41943,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		197144,02	353845,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		159778,68	282601,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3246,54	4728,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10897,46	17616,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		267,00	670,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	631,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21242,02	42548,14
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1712,32	5048,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1636,03	-2364,38
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1636,03	-2364,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1636,03	-2364,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Dalia Dambrauskienė
(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	66400,00					66551,50			0,00	297,15
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	448,65						151,50				297,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	66400,00					66400,00			0	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	214332,44	115850,27					118535,93			0	211646,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	214332,44						2685,66				211646,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	115850,27					115850,27			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			1887,1		1936,66			0	3229,38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3278,94	0,00			1887,1		1936,66				3229,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	218060,03	182250,27	0		1887,1		187024,09			0	215173,31

* 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 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 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 – 188892,98 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 16705,50 Eur; mašinos ir įrengimai – 8883,90 Eur; baldai ir biuro įranga – 2850,00 Eur.

9. Atsargų likutį (FBA, eil. Nr.C.I.) sudaro: maisto produktai – 492,23 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 (4289,02 Eur) sudaro tėvų įmokos už vaikų išlaikymą; sukauptos gautinos sumos (14129,97 Eur) sudaro sukauptos finansavimo pajamos kreditiniam įsiskolinimui 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.) 9974,96 Eur. Iš jų:

1) biudžetinės lėšos – 7431,11 Eur;

2) tėvų įmokos – 183,36 Eur;

3) paramos lėšos - 2360,49 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 1865,95 Eur, iš jų:

1) UAB „Žemaitijos pienas“ - 326,06 Eur;

2) UAB „Vilguva“ - 449,19 Eur;

3) UAB „Daivida“	-	185,02 Eur;
4) UAB “Šiaulių energija”	-	371,59 Eur;
5) AB “Energijos skirstymo operatorius”	-	90,64 Eur;
6) UAB “Energijos tiekimas”	-	49,56 Eur;
7) UAB “Šiaulių vandenys”	-	230,33 Eur;
8) AB “Lietuvos paštas”	-	0,08 Eur;
9) UAB “Dalės prekės”	-	100,48 Eur;
10) VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras		63,00 Eur.

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

16. Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 16881,11 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.

L. e. direktoriaus pareigas

Dalia Dambrauskienė

Vyriausioji buhalterė

Rima Jakštonytė