

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-14 Nr.35
(data)

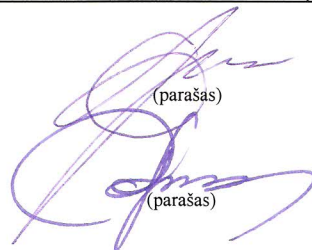
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P08	215712,43	217296,37
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		215712,43	217296,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		186670,70	187411,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18376,06	18592,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7733,43	8116,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2932,24	3175,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		44998,15	35596,49
I.	Atsargos	P09	1501,55	533,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1501,55	533,05
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	40092	32744,00
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		4821,18	3900,6
III.5	Sukauptos gautinos sumos		35270,82	28843,13
III.6	Kitos gautinos sumos		0	0,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3404,6	2319,44
	IŠ VISO TURTO:		260710,58	252892,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		210921,53	212865,56
I.	Iš valstybės biudžeto		109,25	145,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		207618,29	208961,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3193,99	3758,77
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		32913,85	24917,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32913,85	24917,23
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		865,89	2,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	152,12	0
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		31895,84	24915,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16875,2	15109,8
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16875,2	15109,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1765,4	4368,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15109,8	10741,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		260710,58	252892,59

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Onutė Raščiuviene
(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

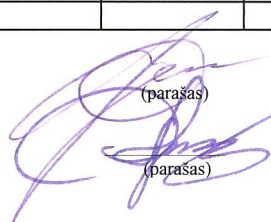
2019-05-14 Nr.36
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		121173,01	420199,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107823,79	367367,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		37069,16	142744,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69488,86	221903,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1265,77	2719,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13349,22	52832,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13349,22	52832,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		119407,61	415830,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		99171,13	338887,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1583,94	6493,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7248,41	18236,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		660,91	900,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,27
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9523,02	45307,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			1500,4
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1220,2	4505,47
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1765,40	4368,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			101,34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-101,34
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 ĮTAKĄ		1765,40	4368,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1765,40	4368,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Onutė Raščiuviene
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ I KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI DALIS

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.

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).

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 33 darbuotojai.

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

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

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.

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

Lopšelio-darželio „Berželis“ ilgalaikį turtą sudaro (FBA, eil.Nr.A.) materialusis turtas: pastatai – 186670,70 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 18376,06 Eur; mašinos ir įrengimai – 7733,43 Eur; baldai ir biuro įranga – 2932,24 Eur.

Atsargų likutį (FBA, eil. Nr.C.I.) sudaro: maisto produktai, medžiagos.

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

Per vienerius metus gautinos sumos (FBA, eil. Nr.C.III):

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro: gautinos tėvų įmokos už vaikų išlaikymą 4768,14 Eur ir gautinos sumos už nuomą 53,04 Eur;

- Sukauptos gautinos sumos sudaro: pagal spec.programą gautina suma 4915,72 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos tiekėjams ir sukauptas mokėtinas atostogų rezervas 30355,10 Eur;

Pinigų likutį sudaro pinigų likutis banko sąskaitose (FBA, eil. Nr.C.V.) 3404,60 Eur:

1) biudžetinės lėšos – 2597,62 Eur;

2) tėvų įmokos – 128,64 Eur;

3) paramos lėšos - 678,34 Eur.

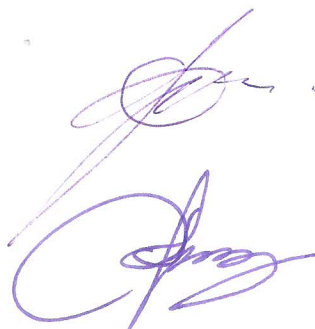
Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 865,89 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (FBA, eil. Nr.E.II.10) 152,12 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 31895,84 Eur. Sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos).

Direktorė

A handwritten signature in purple ink, consisting of a large, stylized initial 'O' followed by a surname.

Onutė Raščiuvienė

Vyriausioji buhalterė

Rima Jakštonytė