

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-12 Nr.52
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		240392,67	420199,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		214369,36	367367,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		84218,33	142744,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		127797,79	221903,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2353,24	2719,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26023,31	52832,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26023,31	52832,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		240014,33	415830,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		198551,76	338887,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3210,26	6493,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9620,87	18236,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		953,91	900,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		472,10	0,27
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19807,88	45307,50
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2028,70	1500,4
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5368,85	4505,47
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		378,34	4368,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		32,04	101,34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-32,04	-101,34
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		378,34	4368,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		378,34	4368,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Onutė Raščiuviene
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

(parašas)
(parašas)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08-12 Nr.51
(data)

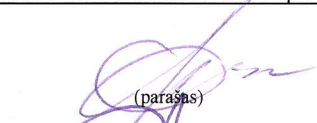
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

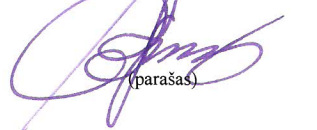
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P08	214086,11	217296,37
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		214086,11	217296,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		185929,94	187411,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18159,58	18592,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7349,94	8116,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2646,65	3175,45
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		26431,33	35596,49
I.	Atsargos	P09	427,6	533,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		427,6	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	21440,43	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, turtą, paslaugas		4351,76	3900,6
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17088,67	28843,13
III.6	Kitos gautinos sumos		0	0,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4563,3	2319,44
	IŠ VISO TURTO:		240517,44	252892,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		208917,5	212865,56
I.	Iš valstybės biudžeto		72,83	145,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		206275,46	208961,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2569,21	3758,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16111,8	24917,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16111,8	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	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		71,35	2,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	19,74	0
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		16020,71	24915,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15488,14	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		15488,14	15109,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		378,34	4368,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15109,8	10741,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		240517,44	252892,59

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Onutė Raščiuviene
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ I PUSMEČIO
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 34 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 – 185929,94 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 18159,58 Eur; mašinos ir įrengimai – 7349,94 Eur; baldai ir biuro įranga – 2646,65 Eur.

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

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 4351,76 Eur;

- Sukauptos gautinos sumos sudaro: pagal spec.programą gautina suma 5315,72 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos tiekėjams ir sukauptas mokėtinas atostogų rezervas 11772,95 Eur;

Pinigių likutį sudaro pinigų likutis banko sąskaitose (FBA, eil. Nr.C.V.) 4563,30 Eur:

1) biudžetinės lėšos – 4212,81 Eur;

2) tėvų įmokos – 272,15 Eur;

3) paramos lėšos - 78,34 Eur.

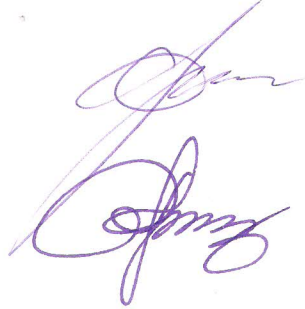
Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 71,35 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (FBA, eil. Nr.E.II.10) 19,74 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 16020,71 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 Raščiuviene

Vyriausioji buhalterė

Rima Jakštonytė