

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-08-07 Nr.53
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P08	210424,21	213577,33
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		210424,21	213577,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		183041,42	184498,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19735,19	20338,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5815,98	6582,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1831,62	2157,3
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		29812,32	30752,35
I.	Atsargos	P09	1101,15	667,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		1101,15	667,51
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	20522,55	28723,74
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		2348,67	3794,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18173,88	24928,91
III.6	Kitos gautinos sumos			0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8188,62	1361,1
	IŠ VISO TURTO:		240236,53	244329,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		211160,67	207725,71
I.	Iš valstybės biudžeto		1,00	1,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		200977,81	203638,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6172,8	
IV.	Iš kitų šaltinių		4009,06	4086,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19053,51	21307,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19053,51	21307,68
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		1604,21	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	0	0
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		17449,30	21307,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0,39
F.	GRYNASIS TURTAS		10022,35	15296,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10022,35	15296,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5273,94	186,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15296,29	15109,8
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		240236,53	244329,68

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

0,00
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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-07 Nr.54
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		253903,84	483481,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		241218,81	432113,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105682,34	179324,1
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		134717,09	250021,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		819,38	2767,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12685,03	51368,4
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12685,03	51368,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		259177,78	483295,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		231199,53	402849,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3153,12	6519,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6606,97	16274,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		92,00	1516,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		508,8	941,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0,00	6838,52
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13966,47	34661,38
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1715,09	7151,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1935,8	6541,78
XIV.	KITOS		0	0,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5273,94	186,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	32,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	-32,04
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-5273,94	186,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5273,94	186,49
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)

Onutė Raščiuviene
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ II 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 36 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 – 183041,42 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 19735,19 Eur; mašinos ir įrengimai – 5815,98 Eur; baldai ir biuro įranga – 1831,62 Eur.

Atsargų likutį (FBA, eil. Nr.C.I.) sudaro: maisto produktai ir 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 2348,67 Eur;

- Sukauptos gautinos sumos sudaro: pagal spec.programą gautina suma 725,19 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos tiekėjams ir sukauptas mokėtinas atostogų rezervas 17448,69 Eur;

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

1) biudžetinės lėšos – 7009,36 Eur;

2) tėvų įmokos – 18,16 Eur;

3) paramos lėšos - 1161,10 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 1604,21 Eur.

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

Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 17449,30 Eur. Sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos).

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Onutė Raščiuviene

Rima Jakštonytė