

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-11 Nr.33
(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	212000,77	213577,33
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pletros 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		212000,77	213577,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		183769,76	184498,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		20037,08	20338,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6199,47	6582,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1994,46	2157,3
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		40550,24	30752,35
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P09	683,46	667,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		683,46	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	36983,33	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, turą, paslaugas		1999,17	3794,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34984,16	24928,91
III.6	Kitos gautinos sumos			0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2883,45	1361,1
	IŠ VISO TURTO:		252551,01	244329,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		206389,22	207725,71
I.	Iš valstybės biudžeto		1,00	1,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		202365,65	203638,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4022,57	4086,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		30780,22	21307,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30780,22	21307,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
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		235,71	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P15	0	0
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		30544,51	21307,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0,39
F.	GRYNASIS TURTAS		15381,57	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		15381,57	15296,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		85,28	186,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15296,29	15109,8
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		252551,01	244329,68

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-11 Nr.34

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		126556,92	483481,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		116997,29	432113,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		47645,24	179324,1
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68679,75	250021,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		672,3	2767,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9559,63	51368,4
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9559,63	51368,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		126471,64	483295,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		110877,2	402849,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1576,56	6519,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5032,64	16274,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20,00	1516,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		42,06	941,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		508,76	6838,52
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6643,63	34661,38
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		938,92	7151,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		831,87	6541,78
XIV.	KITOS		0	0,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		85,28	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 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 ĮTAKĄ		85,28	186,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		85,28	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))

Onutė Raščiuviene
(vardas ir pavardė)

Rima Jakštonytė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

22

**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „BERŽELIS“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 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 35 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 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. IV-64.

II. PASTABOS

Lopšelio-darželio „Berželis“ ilgalaikį turtą sudaro (FBA, eil.Nr.A.) materialusis turtas: pastatai – 183769,76 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 20037,08 Eur; mašinos ir įrengimai – 6199,47 Eur; baldai ir biuro įranga – 1994,46 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 1999,17 Eur;

- Sukauptos gautinos sumos sudaro: pagal spec.programą ir praėjusių metų likučio gautina suma 5889,66 Eur, bei sukauptos mokėtinos sumos tiekėjams ir sukauptas mokėtinas atostogų rezervas 29094,50 Eur;

Pinigų likutį sudaro pinigų likutis banko sąskaitose (FBA, eil. Nr.C.V.) 2883,45 Eur:

- 1) biudžetinės lėšos – 1767,06 Eur;
- 2) tėvų įmokos – 5,29 Eur;
- 3) paramos lėšos - 1111,10 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Tiekėjams mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas 235,71 Eur.

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

Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr.E.II.11) 30544,51 Eur. Sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (t.t. darbdavio socialinio draudimo įmokos).

Direktorė



Onutė Raščiuvienė

Vyriausioji buhalterė



Rima Jakštonytė