

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Šiaulių lopšelis-darželis "Sigutė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015.05.11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		521468,17	523174,43
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		521468,17	523174,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		520510,09	522143,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		495,66	510,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		462,42	520,53
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS		42411,82	29539,15
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		426,39	344,54
I.	Atsargos		426,39	344,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		426,39	344,54
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		35452,1	24454,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		4967,13	4135,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30335,99	20169,51
III.6	Kitos gautinos sumos		148,98	148,98
IV.	Trumpalaikės investicijos		6533,33	4740,35
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		563879,99	552713,58
	IŠ VISO TURTO:		527598,93	528379,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS		12606,25	11958,6
I.	Iš valstybės biudžeto		252900,14	253592,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		256611,07	257309,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5481,47	5519,12
IV.	Iš kitų šaltinių		29797,65	19994,9
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29797,65	19994,9
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2292,2	147,55
II.9	Tiekejams mokėtinės sumos		408,99	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27096,46	19847,35
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6483,41	4339,09
F.	GRYNASIS TURAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		6483,41	4339,09
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2144,32	1627,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4339,09	2711,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		563879,99	552713,58

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Jonaitienė
(vardas ir pavardė)

Dalė Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Šiaulių lopšelis-darželis "Sigutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190525130, J. Basanavičiaus g.92, Šiauliai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2015.05.11

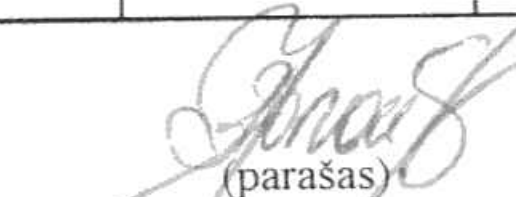
(data)

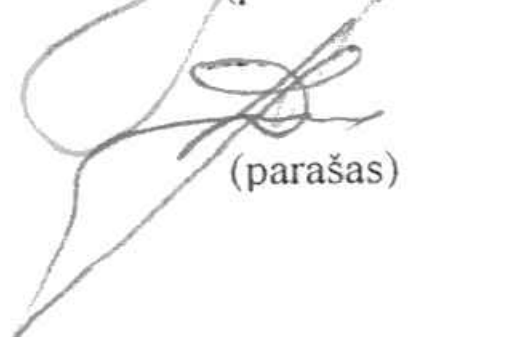
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		82606,62	65837,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70571,02	56458,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23227,52	18631,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46607,3	37789,4
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		698,55	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		37,65	37,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12035,6	9379,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		12035,6	9379,35
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		80462,3	66671,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		64007,81	53665,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1706,26	792,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5336,57	1155,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		135,54	124,83
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7620,44	9746,1
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1655,68	1188,22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2144,32	-834,57
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2144,32	-834,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2144,32	-834,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Renata Jonaitienė
(vardas ir pavardė)

Dalė Jurevičienė
(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 sumų (gautinų) pasikeitimas		Finansavimo sumos (grąžintos)
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):	11958,6	20607,99					19984,47			24,13	12606,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11958,6						32,16				11926,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		20607,99					19952,31			24,13	679,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	253592,25	40936,28					41682,26			53,87	252900,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	253592,25						937,9				252654,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40936,28					40744,36			53,87	245,79
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):	257309,62						698,55				256611,07
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	257309,62						698,55				256611,07
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	5519,12						37,65				5481,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	919,95						37,65				882,3
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4599,17										4599,17
5.	Iš viso finansavimo sumų	528379,59	61544,27					62402,93			78	527598,93

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ŠIAULIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SIGUTĖ“

Aiškinamasis raštas prie 2015 m. I ketv. tarpinių finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių lopšelis – darželis „Sigutė“ yra viešasis juridinis asmuo. Lopšelio – darželio buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 92, LT-76176, Šiauliai, Lietuvos Respublika; tel.: (8 41) 54 52 69. Įstaigos kodas – 190525130.
2. Lopšelio – darželio savininkė yra Šiaulių miesto savivaldybė.
3. Lopšelis – darželis vykdo Švietimo prieinamumo ir kokybės užtikrinimo programą. Pagrindinė įstaigos funkcija – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.
4. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija – 2015 m. I ketvirtis.
5. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų lopšelis – darželis neturi.
6. Vidutinis darbuotojų skaičius įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį 30 darbuotojai, iš jų 14 pedagoginiai darbuotojai ir 16 kiti darbuotojai.
7. Svarbi sąlyga, veikianti lopšelio – darželio veiklą, yra savininko teisės ir pareigas įgyvendinančios institucijos – Šiaulių miesto savivaldybės – tarybos sprendimai.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Šiaulių lopšelio – darželio „Sigutė“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nurodyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
9. Lopšelio-darželio apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaita tvarkoma pagal 2011.07.26 įsakymu Nr.V-127 patvirtintu buhalterinės apskaitos vadovu.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas

10. 2015 metų kovo 31d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 521468,17 Eur iš jų: pastatai - 520510,09 Eur, statiniai – 495,66 Eur, mašinos ir įrenginiai – 462,42 Eur.

Trumpalaikis turtas

11. Trumpalaikį turtą sudaro per vienus metus gautina suma 30335,99 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4967,13 Eur ir kitos gautinos sumos 148,98 Eur. Pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje – 191,92 Eur, nemokamo maitinimo – 359,54 Eur, spec. programos- 700,04 Eur, mokinio krepšelio - 655,68 Eur, paramos – 4599,17 Eur, įmokų už paslaugas – 26,98 Eur.

Finansavimo sumos

12. Informacija apie finansavimo sumas pagal finansavimo šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

13. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.I.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti, 11926,44 Eur ir kitoms išlaidoms padengti 679,81 Eur.
14. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti t.y. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 252048,36Eur, likutis banke 191,92 Eur, už trūkumus 148,98 Eur ir negautas finansavimas už nemokamą maitinimą 510,88 Eur.
15. Finansavimo sumą iš ES (FBA, eil. Nr.D.III) sudaro ilgalaikio turto įsigyto iš ES lėšų, likutinė vertė 256611,07 Eur.
16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro iš paramos lėšų įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 882,30 Eur bei likutis banke 4599,17 Eur.

Įsipareigojimai

17. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikius įsipareigojimus 29797,65 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 2292,20 Eur, iš jų už komunalines paslaugas - 796,10 Eur, už ryšių paslaugas - 52,43 Eur, už maisto produktus – 1422,87 Eur, už paslaugas – 7,24 Eur, už įsigytas medžiagas – 13,56 Eur. Už įsipareigojimą sumokėti soc. draudimo mokestį – 408,99 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 27096,46 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

18. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 23227,52 Eur, tai lėšos kitoms išlaidoms – 23148,37 Eur iš mokinio krepšelio, 46,99 Eur iš soc. paramos skyriaus ugdytinių nemokamam maitinimui ir 32,16 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
19. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 46607,30 Eur (937,90 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 1441,28Eur nemokamam maitinimui, 44228,12 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti).
20. Finansavimo pajamos iš ES – 698,55 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš ES nusidėvėjimas.
21. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 37,65 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas.
22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12035,60 Eur (priskaitytos tėvų įmokos už ugdytinių išlaikymą).

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 64007,81Eur
24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1706,26 Eur
25. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 5336,57 Eur (šildymas, vanduo, el.energija, šiukšlių išvežimas, ryšiai)
26. Kvalifikacijos kėlimo – 135,54 Eur
27. Sunaudotų atsargų savikaina – 7620,44 Eur
28. Kitų paslaugų sąnaudos – 1655,68 Eur
29. Komandiruočių –

PAGRINDINĖS VEIKLOS REZULTATAS

30. Pagrindinės veiklos rezultatas – 2144,32 Eur.

Kitos pastabos

31. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio atskaitinio laikotarpio ir vėlesnių atskaitinių laikotarpių rezultatams – nebuvo.

32. Numatomas ar jau vykstantis (bet iki tarpinio atskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigiantis) viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra.

33. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės atskaitinio laikotarpio dienos – nenustatyta.

34. Teisinių ginčų per atskaitinį laikotarpį nebuvo.

35. Reikšmingų įvykių po paskutinės atskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Renata Jonaitienė

Dalė Jurevičienė