

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015.08.14
(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 TURTA		563552.82	523174.43
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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		563552.82	523174.43
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		518876.44	522143.74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		481.18	510.16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		969.09	520.53
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22009.01	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21217.1	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		40120.93	29539.15
I.	Atsargos		359.34	344.54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		359.34	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 apmokejimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24770.47	24454.26
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		3460.96	4135.77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21160.53	20169.51
III.6	Kitos gautinos sumos		148.98	148.98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14991.12	4740.35
	IŠ VISO TURTO:		603673.75	552713.58
D.	FINANSAVIMO SUMOS		577760.49	528379.59
I.	Iš valstybės biudžeto		21171.43	11958.6
II.	Iš savivaldybės biudžeto		245329.09	253592.25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		306212.35	257309.62
IV.	Iš kitų šaltinių		5047.62	5519.12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18633.07	19994.91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18633.07	19994.91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
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		2627.08	147.55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		820	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		15185.99	19847.36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA		7280.19	4339.09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7280.19	4339.09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2941.1	1627.95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4339.09	2711.14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		603673.75	552713.59

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ingrida Povilaitienė
(vardas ir pavardė)

Dalė Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SIGUTĖ"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190525130, J. Basanavičiaus g. 92

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2015.08.14 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		200967,96	127608,1
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		177705,61	109363,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		47262,57	137680,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89050,45	69267,1
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		40921,09	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		471,5	220,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23262,35	18244,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23262,35	18244,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		198026,86	127458,8
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		119873,18	102145,4
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3397,73	1585,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8184,29	2243,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		438,7	308,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62238,68	17385,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3894,28	3790,83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2941,1	149,3
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2941,1	149,3
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2941,1	149,3
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

(parašas)

Ingrida Povilaitienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

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 neatlygininiam gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygininiam 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 sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) sumažėjimas		
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	59730,84					50518,01			0	21171,43	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11958,6	58148					56747,4				13359,2	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1582,84					-6229,39				7812,23	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	253592,25	82152,41	-13613,71	13448,85			90002,16			-248,55	245329,09	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	253592,25	3056,41	-13613,71	13448,85			11673,46			-248,55	244561,79	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		79096					78328,7				767,3	
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		13613,71	76210,11			40921,09				306212,35	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	257309,62		13613,71	76210,11			40921,09				306212,35	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	5519,12	550	1000				1021,5				5047,62	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	919,95	550	-1000				923,99				1536,96	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4599,17						88,51				3510,66	
5.	Iš viso finansavimo sumų	528379,59	142433,25	1000	89658,96			182462,76			-248,55	577760,49	

* 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. II 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. II 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 teises 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 birželio 30d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 563552,82 Eur iš jų: pastatai - 518876,41 Eur, statiniai – 481,18 Eur, mašinos ir įrenginiai – 969,09 Eur, baldai ir biuro įranga - 22009,01 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 21217,10 Eur.

Trumpalaikis turtas

11. Trumpalaikį turtą 40120,93 Eur sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas 3460,96 Eur, kitos gautinos sumos 148,98 Eur, pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje – 913,30 Eur, nemokamo maitinimo – 820,71 Eur, spec. programos- 286,60 Eur, mokinio krepšelio -9278,23 Eur, paramos – 3658,70 Eur, įmokų už paslaugas – 33,58 Eur, sukauptos gautinos sumos -21160,53 Eur, atsargos 359,34 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, 13359,20 Eur ir kitoms išlaidoms padengti 7812,23 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 244058,35Eur, likutis banke 913,30 Eur, už trūkumus 148,98 Eur ir negautas finansavimas už nemokamą maitinimą 208,46 Eur.
15. Finansavimo sumą iš ES (FBA, eil. Nr.D.III) sudaro ilgalaikio turto įsigyto iš ES lėšų, likutinė vertė 306212,35 Eur.
16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro iš paramos lėšų įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1388,92 Eur bei likutis banke 3658,70 Eur.

Įsipareigojimai

17. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikius įsipareigojimus 18633,07 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 2627,08 Eur, iš jų už komunalines paslaugas - 38,83 Eur, už ryšių paslaugas - 26,37 Eur, už maisto produktus – 2323,85 Eur, už paslaugas – 224,09 Eur. Už įsipareigojimą sumokėti soc. draudimo mokestį – 820 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 15185,99 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

18. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 47262,57 Eur, tai lėšos kitoms išlaidoms – 47080,33 Eur iš mokinio krepšelio, 116,84 Eur iš soc. paramos skyriaus ugdytinių nemokamam maitinimui ir 65,40 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
19. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 89050,45 Eur (1798,12 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 2910,41Eur nemokamam maitinimui, 77376,99 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti, atsargoms 6964,93 Eur).
20. Finansavimo pajamos iš ES – 1453,17 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš ES nusidėvėjimas.
21. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 471,50 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas 81,03Eur, atsargų įsigijimui 301,96 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 88,51 Eur.
22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 23262,35 Eur (priskaitytos tėvų įmokos už ugdytinių išlaikymą).

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 119873,18Eur
24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 3397,73 Eur
25. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 8184,29 Eur (šildymas, vanduo, el.energija, šiukšlių išvežimas, ryšiai)
26. Kvalifikacijos kėlimo – 438,70 Eur
27. Sunaudotų atsargų savikaina – 62238,68 Eur
28. Kitų paslaugų sąnaudos – 3894,28 Eur
29. Komandiruočių –

PAGRINDINĖS VEIKLOS REZULTATAS

30. Pagrindinės veiklos rezultatas – 2941,10 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 nesibaigsiantis) 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.

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

Vyriausioji buhalterė




Ingrida Povilaitienė

Dalė Jurevičienė