

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

Šiaulių lopšelis-darželis "Sigitė"

(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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016.05.02
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		560164,06	563188,12
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5.	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		560164,06	563188,12
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		513975,49	515609,14
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5845,99	5952,19
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18,12	40,5
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		20953,98	21600,27
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19370,48	19986,02
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52802,87	36721,35
I.	Atsargos		1106,87	1602,07
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1106,87	1602,07
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42991,46	30681,18
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		4471,91	4428,91
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		38370,57	26103,29
III.6.	Kitos gautinos sumos		148,98	148,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8704,54	4438,1
	IŠ VISO TURTO:		612966,93	599909,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		567677,49	567462,49
I.	Iš valstybės biudžeto		14408,52	11826,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		247087,96	247618,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		300813,25	302612,95
IV.	Iš kitų šaltinių		5367,76	5404,63
			32245,64	23035,22
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32245,64	23035,22
II.1.	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Moketinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Moketinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Moketinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos moketinos sumos biudžetui			
II.7.	Moketinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams moketinos sumos		2444,25	0
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0	
II.11.	Sukauptos moketinos sumos		29801,39	23035,22
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13043,80	9411,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13043,80	9411,76
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3632,04	8072,67
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9411,76	4339,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		612966,93	599909,47

Direktore
(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)

0,00

(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 2016 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2016.05.02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		83437,02	82606,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		71808,6	70571,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22325,72	23227,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		47628,34	46607,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1799,7	698,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		54,84	37,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11628,42	12035,6
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		11628,42	12035,6
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		79804,98	80462,3
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		63470,55	64007,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3024,06	1706,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4927,49	5336,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2,31	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100	135,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7302,15	7620,44
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		908,93	1655,68
XIV.	KITOS		69,49	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3632,04	2144,32
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 ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		3632,04	2144,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3632,04	2144,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautas), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautas) pasketimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12										
1	2																				
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	11826,71	22472,99					19891,18													14408,52
1.1.	nepinginan turtui įsigyti	11826,71	500					33,23													12293,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		21972,99					19857,95													2115,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	247618,18	42578,93					43109,15													247087,96
2.1.	nepinginan turtui įsigyti	247618,18	200					951,93													246666,25
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		42378,93					42157,22													221,71
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	302612,96						1799,71													300813,25
3.1.	nepinginan turtui įsigyti	302612,96						1799,71													300813,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																				
4.	Iš kitų šaltinių:	5404,63	17,97					54,84													5367,76
4.1.	nepinginan turtui įsigyti	2893,97	17,97					54,84													2857,1
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2510,66																			2510,66
5.	Iš viso finansavimo sumų	567462,48	65069,89					64854,88													567677,49

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

ŠIAULIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SIGUTĖ“

Aiškinamasis raštas prie 2016 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 – 2016 m. I ketvirtis.
5. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų lopšelis – darželis neturi.
6. Vidutinis darbuotojų skaičius įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį 29 darbuotojai, iš jų 14 pedagoginiai darbuotojai ir 15 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. 2016 metų kovo 31d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 560164,06 Eur iš jų: pastatai - 513975,49 Eur, statiniai – 5845,99 Eur, mašinos ir įrenginiai – 18,12 Eur, baldai ir biuro įranga - 20953,98 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 19370,48 Eur.

Trumpalaikis turtas

11. Trumpalaikį turtą 52802,87 Eur sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4471,91 Eur, kitos gautinos sumos 148,98 Eur, pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje –606,05 Eur, spec. programos- 1340,09 Eur, mokinio krepšelio -2615,04 Eur, paramos – 4143,36 Eur, įmokų už paslaugas – 0,00 Eur, sukauptos gautinos sumos -38370,57 Eur, atsargos 1106,87 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, 12293,48 Eur ir kitoms išlaidoms padengti 2115,04 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 246332,93Eur, likutis banke 606,05 Eur, už trūkumus 148,98 Eur.
15. Finansavimo sumą iš ES (FBA, eil. Nr.D.III) sudaro ilgalaikio turto įsigyto iš ES lėšų, likutinė vertė 300813,25 Eur.
16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro iš paramos lėšų įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1224,40 Eur bei likutis banke 4143,36 Eur.

Įsipareigojimai

17. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikius įsipareigojimus 32245,64 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 2444,25 Eur, iš jų už komunalines paslaugas - 1005,60 Eur, už ryšių paslaugas - 0,10 Eur, už maisto produktus – 1438,55 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 29801,39 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

18. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 22325,72 Eur, tai lėšos kitoms išlaidoms – 22219,49 Eur iš mokinio krepšelio, 72,99 Eur iš soc. paramos skyriaus ugdytinių nemokamam maitinimui ir 33,24 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
19. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 47628,34 Eur (1136,28 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 1178,93Eur nemokamam maitinimui, 45313,13 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti.
20. Finansavimo pajamos iš ES – 1799,70 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš ES nusidėvėjimas.
21. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 54,84 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas.
22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 11628,42 Eur (priskaitytos tėvų įmokos už ugdytinių išlaikymą).

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 63470,55Eur
24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 3024,06 Eur
25. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 4927,49 Eur (šildymas, vanduo, el.energija, šiukšlių išvežimas, ryšiai)
26. Kvalifikacijos kėlimo – 100 Eur
27. Sunaudotų atsargų savikaina – 7302,15 Eur
28. Kitų paslaugų sąnaudos – 978,42 Eur
29. Komandiruočių – 2,31 Eur

PAGRINDINĖS VEIKLOS REZULTATAS

30. Pagrindinės veiklos rezultatas – perviršis 3632,04 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