

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 07 29
(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		557147,89	563188,12
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programine įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5.	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		557147,89	563188,12
II.1.	Zemė			
II.2.	Pastatai		512341,84	515609,14
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5739,79	5952,19
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3,63	40,5
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		20307,69	21600,27
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18754,94	19986,02
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38900,06	36721,35
I.	Atsargos		460,91	1602,07
I.1.	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		460,91	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		23093,01	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		3771,29	4428,91
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		19172,74	26103,29
III.6.	Kitos gautinos sumos		148,98	148,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		15346,14	4438,1
	IS VISO TURTO:		596047,95	599909,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		570508,7	567462,49
I.	Iš valstybės biudžeto		19429,35	11826,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		246744,99	247618,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		299013,55	302612,95
IV.	Iš kitų šaltinių		5320,81	5404,63
E.	ISIPAREIGOJIMAI		17696,19	23035,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17696,19	23035,22
II.1.	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		71,06	0
II.9.	Tiekiamas mokėtinų sumos		0	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17625,13	23035,22
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7843,06	9411,76
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7843,06	9411,76
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1568,7	5072,67
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9411,76	4339,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		596047,95	599909,47

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Jonaitienė
(vardas ir pavardė)

Daivė Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

0,00

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2016.07.29

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		162690,02	200967,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		139392,17	177705,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51353,86	47262,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		84077,06	89050,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3599,4	40921,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		361,85	471,5
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23297,85	23262,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23297,85	23262,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		164258,72	198026,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		128076,73	119873,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6040,29	3397,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7613,63	8184,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12,01	0
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		349	438,7
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		100	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19888,69	62238,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1996,65	3894,28
XIV.	KITOS		181,72	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1568,7	2941,1
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1568,7	2941,1
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1568,7	2941,1
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)

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 atskleidžiamame raste 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 pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), neatlygtinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygtinai 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
1.1.	1.1. nepungiam turtui įsigyti	11826,71	62170,37				54567,73				19429,35	
1.2.	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		1000				93,86				12732,85	
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):						86070,51				246744,99	
2.1.	2.1. nepungiam turtui įsigyti	247618,18	400				2272,55				245745,63	
2.2.	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		84797,22				83797,96				999,36	
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):	302612,96					3599,41				299013,55	
3.1.	3.1. nepungiam turtui įsigyti	302612,96					3599,41				299013,55	
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	4. Iš kitų šaltinių:	5404,63	277,97				361,79				5320,81	
4.1.	4.1. nepungiam turtui įsigyti	2893,97	277,97				361,79				2810,15	
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2510,66									2510,66	
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	567462,48	147645,66				144599,44				570508,7	

* 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 2016 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 – 2016 m. II ketvirtis.
5. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų lopšelis – darželis neturi.
6. Vidutinis darbuotojų skaičius įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį 28 darbuotojai, iš jų 13 pedagoginiai darbuotojai ir 15 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. 2016 metų birželio 30d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 557147,89 Eur iš jų: pastatai - 512341,84 Eur, statiniai – 5739,79 Eur, mašinos ir įrenginiai – 3,63 Eur, baldai ir biuro įranga - 20307,69 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 18754,94 Eur.

Trumpalaikis turtas

11. Trumpalaikį turtą 38900,06 Eur sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas 3771,29 Eur, kitos gautinos sumos 148,98 Eur, pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje –1399,36 Eur, spec. programos- 2099,57 Eur, mokinio krepšelio -7669,11 Eur, paramos – 4143,36 Eur, įmokų už paslaugas – 34,74 Eur, sukauptos gautinos sumos -19172,74 Eur, atsargos 460,91 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, 12732,85 Eur ir kitoms išlaidoms padengti 6696,50 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 245196,65Eur, likutis banke 1399,36 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 299013,55 Eur.

16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro iš paramos lėšų įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1177,45 Eur bei likutis banke 4143,36 Eur.

Įsipareigojimai

17. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikius įsipareigojimus 17696,19 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 71,06 Eur, iš jų už komunalines paslaugas -53,44 Eur, už ryšių paslaugas - 3,04 Eur, už maisto produktus – 11,00 Eur, už prekes,paslaugas-3,58 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 17625,13 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

18. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 51353,86 Eur, tai lėšos kitoms išlaidoms – 51117,01 Eur iš mokinio krepšelio, 170,37 Eur iš soc. paramos skyriaus ugdytinių nemokamam maitinimui ir 66,48 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

19. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 84077,06 Eur (2272,56 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 2497,32 Eur nemokamam maitinimui, 79307,18 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti.

20. Finansavimo pajamos iš ES – 3599,40 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš ES nusidėvėjimas.

21. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 361,85 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas - 101,85 ir iš projektinių lėšų įsigytas trumpalaikis turtas – 260 Eur.

22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 23297,85 Eur (priskaitytos tėvų įmokos už ugdytinių išlaikymą).

Pagrindinės veiklos sąnaudos

23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 128076,73Eur

24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 6040,29 Eur

25. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 7613,63 Eur (šildymas, vanduo, el.energija, šiukšlių išvežimas, ryšiai)

26. Kvalifikacijos kėlimo – 349,00 Eur

27. Sunaudotų atsargų savikaina – 19888,69 Eur

28. Kitų paslaugų sąnaudos –1996,65 Eur

29. Komandiruočių – 12,01 Eur

Pagrindinės veiklos rezultatas

30. Pagrindinės veiklos rezultatas – deficitas 1568,70 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 ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos – nenustatyta.

34. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

35. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Renata Jonaitienė

Dalė Jurevičienė