

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

Šiaulių lopšelis-darželis "Sigaretė"
(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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

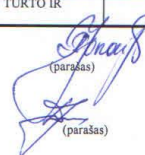
2017-10-19
(data)

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		552803,81	560007,98
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	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		552803,81	560007,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		504107,75	517941,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15942,58	5527,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	2108,5
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17076,24	16906,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15677,24	17523,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31569,08	39226,28
I.	Atsargos		709,59	930,1
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		709,59	930,1
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		25353,71	33132,49
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		4990,68	4318,91
III.5	Suakauptos gautinos sumos		20214,05	28664,6
III.6	Kitos gautinos sumos		148,98	148,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5505,78	5163,69
D.	IS VISO TURTO		584372,89	599234,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		556409,72	565242,35
I.	Iš valstybės biudžeto		12798,33	11693,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		248712,76	251965,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		290015,05	295414,15
IV.	Iš kitų šaltinių		4883,58	6169,06
E.	ISIPAREIGOJIMAI		17380,26	24276,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17380,26	24276,78
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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 įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1090,82	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0	0
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		16289,44	24276,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10582,91	9715,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		10582,91	9715,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		867,78	303,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9715,13	9411,76
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		584372,89	599234,26

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renata Jonaitienė
(vardas ir pavardė)

Dalė Jurevičienė
(vardas ir pavardė)
0,00

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Šiaulių lopšelis-darželis "Sigitė"

(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 2017 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2017-10-19

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais, arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		239803,77	222184,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205244,62	190084,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		70496,24	64505,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		127233,01	117101,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5399,1	5399,1
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2116,27	3078,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34559,15	32099,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34559,15	32099,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		238935,99	223620,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		186691,5	172446
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9286,48	9053,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10758	9526,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		68,91	12,01
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		793,19	666
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			54,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24020,2	25661,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7130,05	5968,72
XIV.	KITOS		187,66	231,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		867,78	-1436,92
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		867,78	-1436,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		867,78	-1436,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			0

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Renata Jonaitienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Dalė Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalį, 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygindinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygindinai gautas turtas	Perduota kitoms 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	11693,76	76800					75695,43				12798,33	
1.1.	nepinigiaman turtui įsigyti	11693,76	600					177,92				12115,84	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		76200					75517,51				682,49	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	251965,38	126749,13					130001,75				248712,76	
2.1.	nepinigiaman turtui įsigyti	251965,38	200					3596,35				248569,03	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		126549,13					126405,4				143,73	
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):	295414,15						5399,1				290015,05	
3.1.	nepinigiaman turtui įsigyti	295414,15						5399,1				290015,05	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	6169,06	72,79			758		2116,27				4883,58	
4.1.	nepinigiaman turtui įsigyti	3658,4	72,79			758		996,67				3492,52	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2510,66						1119,6				1391,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų	565242,35	203621,92			758		213212,55				556409,72	

* 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 2017 m. III 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 – 2017 m. III 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. 2017 metų rugsėjo 30d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 552803,81 Eur iš jų: pastatai - 504107,75 Eur, statiniai – 15942,58 Eur, mašinos ir įrenginiai – 0,00 Eur, baldai ir biuro įranga - 17076,24 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 15677,24 Eur.

Trumpalaikis turtas

11. Trumpalaikį turtą 31569,08 Eur sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4990,68 Eur, kitos gautinos sumos 148,98 Eur, pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje – 343,73 Eur, spec. programos- 0,00 Eur, mokinio krepšelio -1204,29 Eur, paramos – 3940,58 Eur, įmokų už paslaugas – 17,18 Eur, sukauptos gautinos sumos -20214,05 Eur, atsargos 709,59 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 12115,84 Eur ir kitoms išlaidoms padengti 682,49 Eur.

14. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 248569,03 Eur, ir kitoms išlaidoms kompensuoti 143,73 Eur.

15. Finansavimo sumą iš ES (FBA, eil. Nr.D.III) sudaro ilgalaikio turto įsigyto iš ES lėšų, likutinė vertė 290015,05 Eur.

16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 3492,52 Eur, ir kitoms išlaidoms kompensuoti 1391,06 Eur.

Įsipareigojimai

17. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikius įsipareigojimus 17380,26 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 1090,82 Eur, iš jų už komunalines paslaugas -34,32 Eur, už ryšių paslaugas – 13,08 Eur, už maisto produktus -1000,00 Eur, už prekes, paslaugas -43,42 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 16289,44 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

18. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 70496,24 Eur, tai lėšos kitoms išlaidoms – 70396,52 Eur iš mokinio krepšelio, 0,00 Eur iš soc. paramos skyriaus ugdytinių nemokamam maitinimui ir 99,72 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

19. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 127233,01 Eur (3571,66 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 2849,13 Eur nemokamam maitinimui, 120812,22 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti.

20. Finansavimo pajamos iš ES – 5399,10 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš ES nusidėvėjimas.

21. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 2116,27 Eur, tai lėšos ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas – 140,67 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 1217,6 Eur ir iš projektinių lėšų įsigytas trumpalaikis turtas – 0,00 Eur.

22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 34559,15 Eur (priskaitytos tėvų įmokos už ugdytinių išlaikymą).

Pagrindinės veiklos sąnaudos

23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 186691,50 Eur

24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos –9286,48 Eur

25. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 10758 Eur (šildymas, vanduo, el.energija, šiukšlių išvežimas, ryšiai)

26. Kvalifikacijos kėlimo – 793,19 Eur

27. Sunaudotų atsargų savikaina – 24020,20 Eur

28. Kitų paslaugų sąnaudos – 7130,05 Eur

29. Komandiruočių – 68,91 Eur

30. Paprastojo remonto – 0,00 Eur

Pagrindinės veiklos rezultatas

31. Pagrindinės veiklos rezultatas – perviršis 867,78 Eur.

Kitos pastabos

32. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio atskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams – nebuvo.

33. Numatomas ar jau vykstantis (bet iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigsiantis) viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra.

34. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos – nenustatyta.

35. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

36. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Renata Jonaitienė

Dalė Jurevičienė