

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

Šiaulių lopšelis-darželis "Ažuoliukas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190525283, Rūdės g. 6, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-07-25 Nr.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		101770,7	96577,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1		
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		101770,7	96577,33
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2	92992,45	94742,65
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	3	6511,37	182,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės	4	2046,41	1266,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	220,47	386,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		38057,56	37616,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		121,54	505,43
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	6	121,54	505,43
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	7	44,02	86,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		24861,13	27034,3
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	4234,9	4438,50
III.6	Kitos gautinos sumos	9	20626,23	22595,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	10	13030,87	9990,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		139828,26	134193,70
I.	Iš valstybės biudžeto	11	112374,91	105255,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6590,59	6013,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		102212,03	97364,56
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3572,29	1878,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19390,78	20471,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		19390,78	20471,03
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	1700,17	2398,75
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	12	4405,2	4405,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	13285,41	13666,33
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	15	8062,57	8466,71
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8062,57	8466,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		255,16	-2611,01
G.	MAŽUMOS DALIS		7807,41	10982,58
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		139828,26	134193,7

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Regina Usienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dalia Žeknienė
(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę 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
2017-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0	68142,54	0	0	0	0	61551,95	0	0	0	6590,59	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		68142,54					61551,95				6590,59	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	101601,43	89446,09	0	0	0	0	89122,71	0	0	287,22	102212,03	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101601,43											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		89446,09					1172,58				100428,85	
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);	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0						87950,13			287,22	1783,18	
4.	Iš kitų šaltinių;	3644,59											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	292,77						72,3					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3351,82						72,3				3572,29	
5.	Iš viso finansavimo sumų	105246,02	157588,63	0	0	0	0	150746,96	0	0	287,22	112374,91	

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

Šiaulių lopšelis-darželis "Ažuoliukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190525283, Rūdės g. 6, Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-25 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		195119,38	173462,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto	16	165928,43	144334,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	17	66148,23	55659,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		99707,9	87865,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	18	72,3	809,4
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	19	29190,95	29128,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29190,95	29128,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	20	194864,22	176073,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		156113,47	132811,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1317,24	1074,6
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9991,98	11729,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		438,00	353
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3976,14	1513,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20626,09	26247,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2401,3	2345,03
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	21	255,16	-2611,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		255,16	-2611,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		255,16	-2611,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Regina Usienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dalia Žeknienė
(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

190525283, RŪDĖS G. 6, ŠIAULIAI

2017 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą

Subjekto pavadinimas - Šiaulių lopšelis-darželis „Ažuoliukas“. Įstaigos kodas 190525283 Savarankiška Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga, vykdanči ikimokyklinio, kodas - 09 01 01 01 ir priešmokyklinio ugdymo, kodas - 09 01 02 01 programas. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Šiaulių filiale 1994 m. spalio 11 d. Buveinė – Rūdės g. 6, Šiauliai, LT-77151 Lopšeliui darželiui „Ažuoliukas“ 2004 m. kovo 18 d. suteiktas paramos gavėjo statusas. Įstaigoje veikia 6 ugdytinių grupės, kurias lanko 117 vaikų. Šiaulių miesto savivaldybė patvirtino 30,5 etatų. Iš jų: 14,5 - pedagoginių darbuotojų ir 16 techninio personalo. Įstaigoje dirbančių vidutiniškas darbuotojų skaičius - 30 darbuotojų. Šiaulių lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ yra juridinis asmuo, turintis savo išlaidų sąmatas, savarankišką balansą, antspaudą su savo pavadinimu, atskaitomąsias sąskaitas Lietuvos bankuose, bei savo simboliką.

Lopšelio-darželio tarpinės finansinės ataskaitos teikiamos už 2017 metų II ketvirtį.

Šiaulių lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurio galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;

Įstaigos apskaitos politika yra parengta vadovaujantis VSAFAS ir patvirtinta 2011 m. lapkričio 11 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-20 ir išdėstyta įstaigos buhalterinės apskaitos vadove.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

III. PASTABOS

I. 4 PRIEDAS.

Pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo finansavimo sumos išskirtos kaip valstybės biudžeto asignavimai, savivaldybės biudžeto asignavimai ir asignavimai iš kitų šaltinių.

II. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis ir praėjęs ataskaitinis laikotarpis pagal 2016 m birželio 30 d. duomenis:

1. Programinė įranga ir jos licencijos likutinė vertė: 0 Eur.
2. Pastato likutinė vertė : 92992,45 Eur.
3. Kitų statinių likutinė vertė: 6511,37 Eur.
4. Mašinos ir įrengimai : 2046,41 Eur. (kitų mašinų ir įrengimų likutinė vertė)
5. Baldai ir biuro įranga : 220,47 Eur. (likutinė vertė)
6. Maisto produktų likutis sandėlyje: 121,54 Eur
7. Išankstiniai apmokėjimai: 44,02 Eur
8. Gautinos už paslaugas – 4234,90 Eur. (Tėvų mokesčiai 4194,90 Eur ir gautinos pajamos už salės nuomą 40 Eur)
9. Sukauptos gautinos sumos: 20626,23 Eur sudaro sukauptos valstybės ir savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos kreditiniam įsiskolinumui, sukauptiems atostoginiams padengti, sukauptos pajamos už paslaugas (spec. programos lėšos), gautinos vaiko išlaikymo lėšos
10. Pinigai banko sąskaitose: 13030,87 Eur.: saviv. lėšos – 1495,66 Eur, mokinio krepšelio – 6526,01 Eur, 1643 lėšų – 64,58 Eur, spec. programos lėšos – 1398,71 Eur, tėvų įmokos – 194,09 Eur , paramos lėšos – 3351,82 Eur.
11. Gautų ir panaudotų finansavimo sumų likučiai 20 VSAFAS 4 priede.
12. Tiekėjams mokėtinos sumos - kreditinis įsiskolinimas už komunalines ir kitas paslaugas:

1. UAB „Kompiuterizuoti sprendimai“ 17,32 Eur
2. UAB „Šiaulių vandenys“ 41,45 Eur
3. UAB „Senoji eglė“ 286,84 Eur
4. UAB „Vilguva“ 947,50 Eur
5. AB „Žemaitijos pienas“ 395,38 Eur

1700,17 Eur

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : socialinio draudimo įmokos – 4405,20 Eur.
14. Sukauptos mokėtinos sumos. Atostogų rezervas 13285,41 Eur.
15. Grynasis turtas: 8062,57 Eur einamojo laikotarpio perviršio ir metų pradžios perviršio suma.

III

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

16. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto“ sudaro finansavimas mokinio krepšelio ir soc. paramos nemokamam maitinimui lėšos.
17. „Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto“ sudaro finansavimo pajamos Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto ir vaiko išlaikymo įstaigoje lėšos (iš savivaldybės).
18. „Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos“ sudaro paramos lėšos.
19. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro priskaičiuoti mokesčiai tėvams už vaiko išlaikymą įstaigoje.
20. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro įstaigos priskaitytos išlaidos pagal straipsnius.
21. Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas sudaro pagrindinės veiklos perviršį - 255,16 Eur.

KITOS PASTABOS

22. Per ataskaitinį laikotarpį lopšelyje-darželyje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.
23. Lopšelio-darželio restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas.
24. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.
25. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė



Regina Usienė

Vyr. buhalterė



Dalia Žeknienė