

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

Šiaulių lopšelis-darželis "Ąžuoliukas"  
(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-23 Nr.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		101112,08	103752,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1		
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		101112,08	103752,6
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2	92554,9	94305,1
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3	6387,62	6883,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	4	1985,24	2229,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	184,32	334,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		27178,63	27081,75
I.	Atsargos		537,12	564,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6	537,12	564,88
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	7	12	1,6
III.	Per vienus metus gautinos sumos		18899,31	18746,87
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	8	5252,07	6124,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	13647,24	12622,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	7730,2	7768,40
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>128290,71</b>	<b>130834,35</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	11	107721,54	110329,14
I.	Iš valstybės biudžeto		1283,58	3083,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		103086,14	106131,5
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3351,82	1114,06
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		15260,68	12967,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15260,68	12967,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	12	2215,91	1287,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	5295,34	5525,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14	7749,43	6153,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	15	5308,49	7537,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5308,49	7537,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2498,92	-3444,6
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7807,41	10982,58
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>128290,71</b>	<b>130834,35</b>

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

  
(parašas)

Regina Usienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Dalia Žeknienė  
(vardas ir pavardė)

**(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-23 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>256575,34</b>	<b>249530,92</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		218227,75	209561,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto	16	87302,15	77421,36
	Iš savivaldybių biudžetų	17	130817,15	130566,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	18	108,45	1573,7
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	19	38347,59	39969,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38347,59	39969,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>20</b>	<b>259074,26</b>	<b>252975,52</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		207399,08	195191,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1975,86	1687,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11104,53	13201,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		465,00	435
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5588,56	1981,42
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28592,2	36615,75
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3949,03	3863,46
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>21</b>	<b>-2498,92</b>	<b>-3444,6</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		<b>-2498,92</b>	<b>-3444,6</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-2498,92</b>	<b>-3444,6</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Regina Ušienė  
(vardas ir pavardė)

Dalia Žeknienė  
(vardas ir pavardė)





# ŠIAULIŲ LOPŠELIS- DARŽELIS „AŽUOLIUKAS ”

190525283, RŪDĖS G. 6, ŠIAULIAI

## 2017 METŲ III 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 110 vaikų. Šiaulių miesto savivaldybė patvirtino 30,5 etatų. Iš jų: 14,5 - pedagoginių darbuotojų ir 16 techninio personalo. Įstaigoje dirbančių vidutiniškas darbuotojų skaičius - 31 darbuotojas. 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 III 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 – eurai.

### 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. rugsėjo 30 d. duomenis ir praėjęs ataskaitinis laikotarpis pagal 2016 m rugsėjo 30 d. duomenis:

1. Programinė įranga ir jos licencijos likutinė vertė: 0 Eur.
2. Pastato likutinė vertė : 92554,90 Eur.
3. Kitų statinių likutinė vertė: 6387,62 Eur.
4. Mašinos ir įrengimai : 1985,24 Eur. (kitų mašinų ir įrengimų likutinė vertė)
5. Baldai ir biuro įranga : 184,32 Eur. ( likutinė vertė)
6. Maisto produktų likutis sandėlyje: 537,12 Eur
7. Išankstiniai apmokėjimai: 12,00 Eur
8. Gautinos už paslaugas – 5252,07 Eur. (Tėvų mokesčiai)
9. Sukauptos gautinos sumos: 13647,24 Eur sudaro sukauptos valstybės ir savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos kreditiniam įsiskolinimui 5115,35 Eur, sukauptiems atostoginiams padengti 7314,44 Eur, sukauptos pajamos už paslaugas 900 Eur (spec. programos lėšos), gautinos vaiko išlaikymo lėšos 317,45 iš savivaldybės biudžeto.
10. Pinigai banko sąskaitose: 7730,20 Eur.: biudžetinėje sąskaitoje 4348,82 Eur. Iš jų: saviv. lėšos – 2926,13 Eur, mokinio krepšelio – 1094,65 Eur, 1436 lėšų – 188,93 Eur, spec. programos lėšos – 139,11 Eur. Tėvų įmokų sąskaitoje – 29,56 Eur ir Paramos lėšų sąskaitoje – 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. AB „ESO“ 24,96 Eur
  2. UAB „Elektrum Lietuva“ 36,23 Eur

3. UAB „Šiaulių vandenys“	65,18 Eur
4. AB „Šiaulių energija“	100,63 Eur
5. UAB „Splus“	0,31 Eur
6. UAB „Senoji eglė“	200,00 Eur
7. UAB „Vilguva“	1485,07 Eur
8. AB „Žemaitijos pienas“	303,53 Eur

---

2215,91 Eur

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : socialinio draudimo įmokos – 5295,34 Eur.
14. Sukauptos mokėtinos sumos. Atostogų rezervas 7749,43 Eur.
15. Grynasis turtas: 5308,49 Eur einamojo laikotarpio deficito 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 deficitą - 2498,92 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

Vyr. buhalterė



Regina Usienė

Dalia Žeknienė