

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190084814, Rasos g.2b, Ginkūnų km., LT-81495, Šiaulių rajonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-30 Nr. 3

(data)

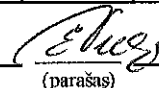
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6687,95	8319,91
I.	Nematerialusis turtas		25,39	101,36
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		25,39	101,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6662,56	8218,55
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1077,95	1529,21
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		4900,33	6689,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		684,28	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35205,58	15224,55
I.	Atsargos		1795,28	106,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1795,28	106,85
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32719,79	14239,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2529,50	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29863,50	14239,16
III.6	Kitos gautinos sumos		326,79	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		690,51	878,54
	IŠ VISO TURTO:		41893,53	23544,46

D.	FINANSAVIMO SUMOS		7967,46	9305,30
I.	Iš valstybės biudžeto		5952,03	6967,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1156,16	578,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		52,18	12,60
IV.	Iš kitų šaltinių		807,09	1746,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32743,45	14172,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32743,45	14172,27
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos biudžetą		0,00	0,00
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		4304,21	20,27
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14287,24	0,00
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		14152,00	14152,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1182,62	66,89
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2.	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1182,62	66,89
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1115,73	-371,01
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		66,89	437,90
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		41893,53	23544,46

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjektovadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



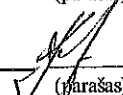
(parašas)

Elvyra Venckutė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris) buhalteris



(parašas)

Janina Kadienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ LOPŠELIS - DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190084814, Rasos g.2b, Ginkūnų km., LT-81495, Šiaulių rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-23 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

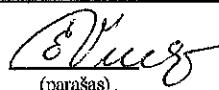
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		154375,67	142782,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		138146,97	128051,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51543,44	40672,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		84472,25	86997,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	13,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2131,28	368,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16228,70	14730,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16228,70	14730,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		153259,92	142148,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		127444,41	113985,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1631,97	1612,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6409,86	7204,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		35,56	0,00
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		458,48	149,73
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16458,57	17853,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		821,07	1343,27
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1115,75	633,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,02	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1115,73	633,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1115,73	633,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



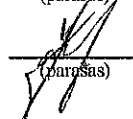
(parašas)

Elvyra Venckutė

(vardas ir pavardė)

Janina Kadienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190084814, Rasos g.2b, Ginkūnų km., LT-81495, Šiaulių rajonas

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

Šiaulių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2015 10 30 Nr.3

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I BENDROJI DALIS

1.1. Informacija apie įstaigą

Šiaulių r. Ginkūnų lopšelis-darželis (toliau darželis) yra biudžetinė įstaiga. Darželio steigėjas – Šiaulių rajono savivaldybė. Darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių rajono savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Darželio buveinės adresas – Rasos g. 2b, Ginkūnų km., Šiaulių rajonas, identifikavimo kodas 190084814. Darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre. Iš viso darželyje dirba 29 darbuotojai.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų darželis neturi. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali turėti įtakos tolesnei darželio veiklai, nebuvo.

1.2. Įstaigos veikla

Ikimokyklinis ugdymas – kodas (801010)

II APSKAITOS POLITIKA

Darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Darželis, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2014 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Darželio finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis

laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus. Darželis apskaitą tvarko ir visas sumas šioje finansinėje atskaitomybėje pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai (Eur).

III FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitos įverčiai keisti nebuvo, klaidos netaisytos.

Ataskaitiniu laikotarpiu darželis neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto užregistravusi nebuvo.

Reikšmingų įvykių, įtakančių darželio veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, nebuvo.

Metų pradžiai darželis nepanaudotų įstaigos pajamų lėšų turėjo 66,89 Eur. Nuo metų pradžios darželis įstaigos pajamų surinko 13699,2 Eur. Sąnaudų padarė už 12081,33 Eur. Gautinos sumos darželio balanse atvaizduotos debete ir išvedus rezultata gavosi einamųjų metų perviršis.

Direktorė



Elvyra Venckutė

Vyr. buhalterė



Janina Kadienė

(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

GENKŪNŲ LD

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	6967,61	46492,22	0	7,62	0	0	47515,43	0	0	0	0	0,01	5952,03	14
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6967,61	46492,22	547,28	7,62		1570,49						0,01	5952,03	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-547,28			45944,94							0,00	
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	578,37	75070,13	0	0	0	0	74492,34	0	0	0	0		1156,16	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	578,37	1139,37				1068,84							648,90	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		73930,76				73423,5							507,26	
3.	IS 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);	12,6	0	0	39,57	0	0	0	0	0	0	0,01	52,18		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12,6			39,57							0,01	52,18		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00		
4.	IS kitų šaltinių:	1746,72	1193,09	0	0	0	2132,73	0	0	0	0	0,01	307,09		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	868,18	690				934,35					0,01	623,83		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	878,54	503,09				1198,38						183,25		
5.	IS viso finansavimo sumų	9305,50	122755,44	0	47,19	0	0	124140,5	0	0	0	0,03	7967,46		