

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. 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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-25 Nr. 2

(data)

Pateikimo vienetą ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4914,05	4985,90
I.	Nematerialusis turtas		95,86	146,74
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		95,86	146,74
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		4818,19	4839,16
II.1	Zemė		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		639,34	697,24
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		3709,40	3633,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		469,45	508,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		50977,35	32798,25
I.	Atsargos		130,42	1601,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		130,42	1601,23
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		48415,84	28359,11
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		2106,25	1945,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46300,04	26390,78
III.6	Kitos gautinos sumos		9,55	22,93
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2431,09	2837,91
	IŠ VISO TURTO:		55891,40	37784,15

D.	FINANSAVIMO SUMOS		7429,95	9320,41
I.	Iš valstybės biudžeto		4565,17	4526,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		186,85	1549,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		2677,93	3244,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46137,84	27944,75
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		46137,84	27944,75
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		4207,12	1644,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15630,86	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		26299,86	26299,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		2323,61	518,99
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		2323,61	518,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1804,62	-547,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		518,99	1066,11
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			55891,40	37784,15

Direktorius

 (viešojo sektoriaus subjektovadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

(parašas)

Elvyra Venckutė

 (vardas ir pavardė)

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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-25 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		159042,70	143358,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		144864,95	128685,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43325,40	36918,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		100392,16	91550,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1147,39	215,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14177,75	14673,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14177,75	14673,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		157238,08	141385,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		134617,32	121602,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		666,84	646,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5064,83	4859,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23,94	20,00
V.	TRANSPORTO		58,83	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		539,00	459,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		86,01	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15217,77	12854,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		963,54	944,19
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1804,62	1973,46
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 SAŃAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1804,62	1973,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1804,62	1973,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktoriumi paskelbtas įgydymui, perdaviantis

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

direktorius

(parašas)

(parašas)

Veiklos vadovė, buhalterė

Elvyra Venckutė

(vardas ir pavardė)

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Šiaulių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2018 08 20 Nr.2

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 26 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 2017 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

3.1. Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta ar nurašyta nebuvo.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta ar nurašyta nebuvo.

3.3. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 12770,09 Eur, panaudota veikloje už 12240,9 Eur.

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

Metų pradžiai darželis nepanaudotų įstaigos pajamų lėšų neturėjo. Nuo metų pradžios darželis įstaigos pajamų surinko 14016,9 Eur. Sąnaudų padarė už 9778,77 Eur. Gautinos sumos darželio balanse atvaizduotos debete ir išvedus rezultatą gavosi einamųjų metų perviršis.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę
Elvyra Venckutė

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 formoje)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ LOPEELIS DARŽELIS

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	14
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	4526,02	39575,35	0	0	0	0	39536,2	0	0	0	0	4565,17
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	4526,02	607,92					568,77					4565,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	39575,35	-607,92				38967,43					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1549,87	87138,11	0	0	0	0	88501,13	0	0	0		186,85
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	1549,87	829,49					2257,8					121,56
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	86308,62					86243,33					65,29
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	0,00
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	0,00											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3244,52	0	580,8	0	0	0	1147,39	0	0	0	0	2677,93
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	406,61	231,21	580,8				897,39					321,23
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2837,91	-231,21					250					2356,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	9320,41	126713,46	0	580,8	0	0	129184,72	0	0	0	0	7429,95