

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Šiaulių lopšelis-darželis Trys nykštukai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190530088, Tilžės g. 41, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		335.693,39	336.560,33
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		335.693,39	336.560,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		284.542,57	285.592,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19.481,79	19.916,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28.352,59	29.491,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.501,44	1.559,64

II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.815,00	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72.591,36	49.339,05
I.	Atsargos		1.386,12	677,93
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.386,12	677,93
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		5,62	22,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		69.608,78	46.153,46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.294,07	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		9.042,40	7.141,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59.080,66	38.697,57
III.6	Kitos gautinos sumos		191,65	314,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.590,84	2.485,30
	IŠ VISO TURTO:		408.284,75	385.899,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		334.725,77	337.551,21
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		329.234,77	330.706,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5.491,00	6.844,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		53.777,73	31.413,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.093,87	4.093,87
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4.093,87	4.093,87
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.683,86	27.319,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		4.572,71	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17.802,27	10,85
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27.264,69	27.264,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		44,19	44,19
F.	GRYNASIS TURTAS		19.781,25	16.934,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.781,25	16.934,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.846,68	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.934,57	16.934,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		408.284,75	385.899,38

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Danguolė Dargienė

(vardas ir pavardė)

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Šiaulių lopšelis-darželis Trys nykštukai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190530088, Tilžės g. 41, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		189.915,34	163.675,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		170.791,02	142.370,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96.137,15	69.272,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73.828,39	71.562,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		825,48	1.535,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19.124,32	21.304,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19.124,32	21.304,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		187.068,66	163.190,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		158.078,81	131.703,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.681,94	2.316,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.149,14	10.653,35

IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		401,00	183,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		177,72	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13.739,95	16.310,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2.827,11	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.012,99	2.024,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.846,68	484,52
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2.846,68	484,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.846,68	484,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Danguolė Dargienė
(vardas ir pavardė)

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stanislava Vaičiulienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „TRYS NYKŠTUKAI“
Įm. kodas 190530088, Tilžės g. 41, Šiauliai

**PRIE 2021 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių lopšelis – darželis „Trys nykštukai“ yra viešasis juridinis asmuo. Buveinės adresas: Tilžės g. 41, Šiauliai, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas – 190530088.
2. Lopšelio - darželio savininkė – 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 – 2021 m. I ketvirtis.
5. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų lopšelis – darželis neturi.
6. Lopšelyje - darželyje dirba 48 darbuotojai, iš jų: pedagoginių darbuotojų 25, kiti darbuotojai 23.
7. Svarbi sąlyga, veikianti lopšelio – darželio veiklą, yra savininko teisės ir pareigos įgyvendinančios institucijos – Šiaulių miesto savivaldybės – tarybos sprendimai.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teikiame nuorodą į paskutinį finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame buvo aprašytas apskaitos politika – 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas

9. 2021 metų kovo 31 d. balanse ilgalaikio turto likutinė vertė 335693,39 Eur iš jų: pastatai - 284542,57 Eur, kiti statiniai 19481,79 Eur, mašinos ir įrenginiai – 28352,59 Eur, baldai ir biuro įranga – 1501,44 Eur, kitas turtas – 1815,00 Eur.

Trumpalaikis turtas

10. Trumpalaikį turtą 72591,36 Eur sudaro: pinigų likutis banke 1590,84 Eur.; sukauptos gautinos sumos – 59080,66 Eur; ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5,62 Eur., visos kitos gautinos sumos – 10528,12 Eur; atsargos – 1386,12 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai

11. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Trumpalaikiai įsipareigojimai 49683,86 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 4572,71 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 17802,27 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 27264,69 Eur. Ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 44,19 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 96137,15 Eur. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 73828,39 Eur. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 825,48 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 19124,32 Eur (VRA A.III.1) tai priskaičiuotos tėvų įmokos už vaiko išlaikymą įstaigoje ir kitos atsitiktinės pajamos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 158078,81 Eur
14. Nusidėvėjimo ir amortizacijos 2681,94 Eur
15. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 8149,14 Eur
16. Kvalifikacijos kėlimo – 401,00 Eur
17. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 177,72 Eur,
18. Sunaudotų atsargų savikaina – 13739,95 Eur
19. Socialinių išmokų sąnaudos – 2827,11 Eur,
20. Kitų paslaugų sąnaudos – 1012,99 Eur

Pagrindinės veiklos rezultatas

21. Pagrindinės veiklos rezultatas - perviršis 2846,68 Eur.

Kitos pastabos

22. Per ataskaitinį laikotarpį lopšelyje – darželyje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.
23. Įstaigoje restruktūrizavimas nevyko.
24. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.
25. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
26. Reikšmingų įvykių po metinių finansinių ataskaitų pateikimo iki ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos VSS nebuvo.

Direktorė

Danguolė Dargienė

Šiaulių miesto Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
Vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:
Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio buhalterė
Kristina Gedgaudienė, tel. +370 686 61474