

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

2020 04 30 Nr.1

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

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 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Darželio finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

Esminių pasikeitimų ar reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie gali paveikti kurį nors finansinių ataskaitų straipsnį, nebuvo.

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai
atliekanti direktoriaus funkcijas

Vyr. buhalterė

Kristina Garbačiauskienė

Rasa Tamošiūnienė

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

Šiaulių r. Ginkūnų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190084814, Rasos g. 2B, 81496 Ginkūnų k., Šiaulių r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 11 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 337,76	5 839,24
I.	Nematerialusis turtas	P1	44,05	51,01
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		44,05	51,01
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	5 293,71	5 788,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 148,03	3 359,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 812,94	2 076,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		332,74	352,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P3		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49 744,33	20 515,44
I.	Atsargos	P4	552,93	88,52
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		552,93	88,52
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41 274,42	17 009,94
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, turtą, paslaugas		1 450,45	2 405,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P5	39 810,05	14 573,82
III.6	Kitos gautinos sumos	P6	13,92	30,92
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	7 916,98	3 416,98
	IŠ VISO TURTO:		55 082,09	26 354,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	13 217,59	9 212,11
I.	Iš valstybės biudžeto		5 448,08	2 748,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 213,33	2 895,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6,90	6,90
IV.	Iš kitų šaltinių		3 549,28	3 561,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 145,89	13 446,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P9		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	37 145,89	13 446,51
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		3 935,50	46,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 810,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 400,01	13 400,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 718,61	3 696,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 718,61	3 696,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 022,55	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 696,06	3 696,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		55 082,09	26 354,68

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai einanti
direktoriaus pareigas

(parašas)

Kristina
Garbačiauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Tamošiūnienė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190084814, Rasos g. 2B, 81496 Ginkūnų k., Šiaulių r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 12 d. Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		80 831,22	78 568,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		73 388,57	70 594,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20 271,65	20 058,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		53 105,16	50 367,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11,76	169,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 442,65	7 973,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 442,65	7 973,87
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		79 808,67	77 627,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		68 891,03	64 977,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		501,48	507,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 591,44	3 382,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			67,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		29,00	44,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		95,58	326,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 031,48	7 608,03
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		668,66	714,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 022,55	941,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 022,55)	(941,45)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 022,55	941,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui einanti direktoriaus

(viešojo sektoriaus subjektų vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kristina
Garbačiauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rasa Tamošiūnienė
(vardas ir pavardė)