

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 07 30 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 24 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

Kristina Garbačiauskienė

Vyr. buhalterė

Rasa Tamošiūnienė

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 834,28	6 796,95
I.	Nematerialusis turtas	P1	37,09	19,68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37,09	19,68
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	4 797,19	6 777,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 936,71	3 781,99
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 547,27	2 603,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		313,21	391,33
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		55 030,33	46 374,37
I.	Atsargos	P4	39,57	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39,57	
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		39,16	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47 036,62	44 572,51
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		2 402,00	1 653,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P5	44 626,82	42 919,33
III.6	Kitos gautinos sumos	P6	7,80	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	7 914,98	1 801,86
	IŠ VISO TURTO:		59 864,61	53 171,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	12 694,07	8 410,59
I.	Iš valstybės biudžeto		4 708,93	3 349,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 505,72	3 332,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6,90	
IV.	Iš kitų šaltinių		3 472,52	1 729,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43 633,23	42 220,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P9		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	43 633,23	42 220,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 787,02	2 903,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 446,20	17 109,59
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		13 400,01	22 208,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3 537,31	2 539,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 537,31	2 539,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(158,75)	574,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 696,06	1 965,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		59 864,61	53 171,32

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui laikinai einanti direktoriaus
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Kristina Garbačiauskienė
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		161 496,35	176 675,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		150 320,87	160 909,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48 603,22	49 074,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101 629,13	111 381,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		88,52	453,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 175,48	15 765,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 175,48	15 765,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		161 655,10	176 101,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		143 460,99	151 529,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 002,96	1 014,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 676,28	4 874,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			194,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		29,00	480,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		461,55	583,64
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 985,28	15 719,07
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 037,04	1 705,77
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(158,75)	574,21
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		158,75	(574,21)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(158,75)	574,21
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)