

Jūsų dokumentai priimti ir užregistruoti
Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos
Bendrajame skyriuje

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

101 kab. 2017 -11- 03

Registracijos Nr. 9(5.22) - 6752
Informacija teikiama tel: (8-380) 30 169.
el.pašt. o.goj@salcininkai.lt, iangelis@salcininkai.lt

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

Šalčininkų r. Dieveniškų lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Naujoji g. 11, Dieveniškų mstl., Šalčininkų r. 191409470

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2017 m. rugėjo 30 d.

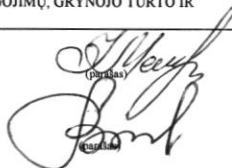
2017 m. spalio 18 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		143.471,39	146.120,23
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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	1	143.471,39	146.120,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		142.797,37	145.207,03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		91,12	145,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		582,90	767,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.423,99	6.216,56
I.	Atsargos	2	131,95	45,75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		131,95	45,75
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 visus metus gautinos sumos	3	13.128,86	6.170,81
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, turą, paslaugas		768,73	621,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12.360,13	5.548,99
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	163,18	
	IŠ VISO TURTO:		156.895,38	152.336,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	143.471,39	146.120,23
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		142.797,37	145.207,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		674,02	913,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.125,25	6.101,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.125,25	6.101,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	1.179,95	558,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	6.402,37	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	5.542,93	5.542,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		298,74	114,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		298,74	114,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		183,97	-15,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		114,77	130,03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		156.895,38	152.336,79

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Irena Mackevič
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Šalčininkų r. Dieveniškų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naujoji g. 11, Dieveniškų mstl., Šalčininkų r. 191409470

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2017 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS**

2017 m. spalio 18 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		71.283,02	124.673,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	67.123,37	118.727,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30.104,63	42.142,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36.766,30	51.506,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			24.699,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		252,44	378,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4.159,65	5.945,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.159,65	5.945,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	11	71.099,05	124.688,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		56.471,98	72.381,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.648,84	3.591,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.061,46	11.037,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		105,00	210,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			25.149,99
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.514,30	11.932,41
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		297,47	385,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		183,97	-15,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		183,97	-15,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	183,97	-15,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Irena Mackevič

(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova

(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. DIEVENIŠKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Įmonės kodas 191409470

Naujoji g. 11, Dieveniškių mstl., LT-17138, Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2017 M. RUGSĖJO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2017 m. spalio 18 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelis-darželis (toliau - Lopšelis-darželis), įregistruotas Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 31 d., įmonės kodas 191409470.

Lopšelio-darželio adresas: Naujoji g. 11, Dieveniškių mstl., LT – 17138, Šalčininkų r.

Lopšelio-darželio įsteigimo data - 1985 m. spalio 1 d.

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelis-darželis – savivaldybės biudžetinė įstaiga. Lopšelio - darželio savininkas - Šalčininkų rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų rajono savivaldybės taryba.

Lopšelio-darželio pagrindinė veiklos rūšys: ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Lopšelio-darželio veiklos tikslas – teikti kokybišką, vaikų poreikius atitinkantį ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą, sudaryti prielaidas tolesniam sėkmingam mokymui (-si) mokykloje.

Lopšelyje-darželyje taikoma dieninė ugdymo forma. Ugdymo kalba - lietuvių, lenkų.

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelis-darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

2010 m. sausio 01 d. darželis tapo savarankišku asignavimo valdytoju.

Lopšelis-darželis neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelis-darželis neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelis-darželis finansinė atskaitomybė organizuojama ir finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai sudaromi ir teikiami Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taikoma apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. VI-35 „Dėl Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo ir pakeista 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. VI-69 „Dėl Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. VI-35 patvirtinto Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio 2017 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

3. Pastabos

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 143471,39 Eur. iš jų: pastatai – 142797,37 Eur, baldai ir biuro įranga – 91,12 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 582,90 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargos – 131,95 Eur - maisto produktų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 13128,86 Eur: tėvų skolos už maitinimą bei ugdymą – 768,73 Eur, sukauptos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 7548,98 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 4811,15 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 163,18 Eur – specialiosios programos lėšos.

Pastaba Nr. 5. Reikšmingos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį detalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 – amė priede (pridedamas).

Pastaba Nr. 6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 1179,95 Eur, iš jų: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 155,85 Eur, už maisto produktus – 1015,55 Eur, už kitas paslaugas – 8,55 Eur.

Pastaba Nr. 7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 6402,37 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 5542,93 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos – 67123,37 Eur: iš valstybės biudžeto – 30104,63 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 36766,30 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 252,44 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 4159,65 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 71099,05 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 56471,98 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 2648,84 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 6061,46 Eur, kvalifikacijos kėlimo - 105,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 5514,30 Eur, kitų paslaugų – 297,47 Eur.

Pastaba Nr. 12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 183,97 Eur.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė

Irena Mackevič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova

(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

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		
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		400,00									0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		26.434,86					-26.434,86				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	145.207,03	30.815,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.224,93	0,00	0,00	0,00	142.797,37	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145.207,03	1.243,70					-3.653,36				142.797,37	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		29.571,57					-29.571,57				0,00	
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	913,20	0,00	0,00	13,26	0,00	0,00	-252,44	0,00	0,00	0,00	674,02	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	913,20			13,26			-252,44				674,02	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	146.120,23	57.650,13	0,00	13,26	0,00	0,00	-60.312,23	0,00	0,00	0,00	143.471,39	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis