

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

Šaltinėku r. Dieveniškų lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

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

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

Jūsų dokumentai priimti ir užregistruoti
Šaltinėjų rajono savivaldybės administracijos
Bendrajame skyriuje

101 kab. 2018 -05- 04
G(5.22)-2989

Registracijos Nr.
Informacija teikiama tel. (8-300) 30 169,
el.pašt. o.goi@saltineikai.lt, lengolis@saltineikai.lt

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2018 m. kovo 31 d.

2018 m. balandžio 26 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		141.705,52	142.588,46
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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	141.705,52	142.588,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		141.190,93	141.994,15
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		54,67	72,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		459,92	521,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15.282,29	6.393,15
I.	Atsargos	2	28,38	16,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		28,38	16,92
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	3	15.199,17	6.376,23
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, turta, paslaugas		831,11	225,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.368,06	6.150,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	54,74	
	IŠ VISO TURTO:		156.987,81	148.981,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	141.705,52	142.588,46
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		141.190,93	141.994,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		514,59	594,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15.014,20	6.394,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15.014,20	6.394,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	2.261,94	254,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	6.612,05	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	6.140,21	6.140,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		268,09	-1,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		268,09	-1,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		269,66	-116,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1,57	114,77
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		156.987,81	148.981,61

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

Irena Mackevič
(vardas ir pavardė)

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

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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2018 m. balandžio 26 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

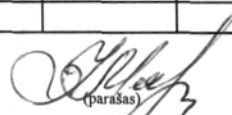
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		28.858,95	183.738,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	26.506,00	177.220,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10.104,94	39.935,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15.972,86	78.178,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			58.774,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		428,20	332,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	2.352,95	6.518,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.352,95	6.518,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	11	28.589,29	183.854,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		20.274,69	76.570,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		882,94	3.531,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.431,35	10.031,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		110,00	175,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			82.149,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.791,02	10.695,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		99,29	701,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		269,66	-116,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		269,66	-116,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	269,66	-116,34
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 (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

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 2018 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2018 m. balandžio 26 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 antspaūdą, 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. V1-69 „Dėl Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. V1-35 patvirtinto Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Issamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio 2018 m. I 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 – 141705,52 Eur, iš jų: pastatai – 141190,93 Eur, baldai ir biuro įranga – 54,67 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 459,92 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargos – 28,38 Eur - maisto produktų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 15199,17 Eur: tėvų skolos už maitinimą bei ugdymą – 831,11 Eur, sukauptos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 7223,16 Eur, sukauptos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 7144,90 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 54,74 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 – 2261,94 Eur, iš jų: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 1226,21 Eur, už maisto produktus – 847,16 Eur, už kvalifikacijos kelimą – 60,00 Eur, už kitas prekes ir paslaugas – 128,57 Eur.

Pastaba Nr. 7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 6612,05 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 6140,21 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos – 26506,00 Eur: iš valstybės biudžeto – 10104,94 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 15972,86 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 428,20 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 2352,95 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 28589,29 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 20274,69 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 882,94 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 4431,35 Eur, kvalifikacijos kėlimo - 110,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 2791,02 Eur, kitų paslaugų – 99,29 Eur.

Pastaba Nr. 12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 269,66 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.

Direktore

Irena Mackevič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLIĄ 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
			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 dėl jų 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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	6.745,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.745,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		41,04					-41,04				0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6.704,27					-6.704,27				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	141.994,15	10.311,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.114,80	0,00	0,00	0,00	141.190,93
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	141.994,15	269,64					-1.072,86				141.190,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10.041,94					-10.041,94				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:	594,31	0,00	0,00	348,48	0,00	0,00	-428,20	0,00	0,00	0,00	514,59
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	594,31			348,48			-428,20				514,59
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	142.588,46	17.056,89	0,00	348,48	0,00	0,00	-18.288,31	0,00	0,00	0,00	141.705,52

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