

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

2018 m. liepos 10 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

2018-07-12
Registracijos Nr. 9(15-22)-4635
Informacija teikiama tel. (8-380) 30 165,
el.pašt. o.goj@salcininkai.lt, langeis@salcininkai.lt

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 140.822,60 | 142.588,46 |
| 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 | 140.822,60 | 142.588,46 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 140.387,71 | 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 | | 36,45 | 72,90 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 398,44 | 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 | | 22.354,06 | 6.393,15 |
| I. | Atsargos | | 0,00 | 16,92 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventorių | | | 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 | 2 | 21.849,33 | 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, turtą, paslaugas | | 756,63 | 225,86 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 21.092,70 | 6.150,37 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 3 | 504,73 | |
| | IŠ VISO TURTO: | | 163.176,66 | 148.981,61 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 4 | 140.822,60 | 142.588,46 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 140.387,71 | 141.994,15 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 434,89 | 594,31 |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 21.681,43 | 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 | | 21.681,43 | 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 į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| 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 | 5 | 772,19 | 254,51 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 6 | 14.769,03 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 7 | 6.140,21 | 6.140,21 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 672,63 | -1,57 |
| 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 | | 672,63 | -1,57 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 674,20 | -116,34 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -1,57 | 114,77 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 163.176,66 | 148.981,61 |

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

(parašas)

Irena Mackevič
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

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)
191409470 Naujoji g. 11, Dieveniškų mstl., Šalčininkų r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

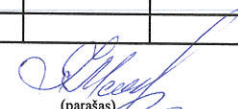
2018 m. liepos 10 d.
(data)

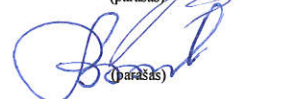
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 63.430,96 | 183.738,37 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 8 | 58.389,07 | 177.220,12 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 25.722,30 | 39.935,07 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 32.158,87 | 78.178,48 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 58.774,42 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 507,90 | 332,15 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 9 | 5.041,89 | 6.518,25 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 5.041,89 | 6.518,25 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 10 | 62.756,76 | 183.854,71 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 49.138,71 | 76.570,47 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 1.765,86 | 3.531,77 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 5.433,52 | 10.031,41 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 154,77 | 175,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | 82.149,86 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 6.113,10 | 10.695,15 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 150,80 | 701,05 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 674,20 | -116,34 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 0,00 |
| 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 TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 674,20 | -116,34 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | 11 | 674,20 | -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. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2018 m. liepos 10 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. 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“.

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

Šalčininkų r. Dieveniškių lopšelio-darželio 2018 m. II 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 – 140822,60 Eur, iš jų: pastatai – 140387,71 Eur, baldai ir biuro įranga – 36,45 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 398,44 Eur.

Pastaba Nr. 2. Per vienus metus gautinos sumos – 21849,33 Eur: tėvų skolos už maitinimą bei ugdymą – 756,63 Eur, sukauptos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 11981,91 Eur, sukauptos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 9110,79 Eur.

Pastaba Nr. 3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 504,73 Eur – specialiosios programos lėšos.

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

Pastaba Nr. 5. Tiekėjams mokėtinos sumos – 772,19 Eur, iš jų: skolos už komunalines ir ryšių paslaugas – 201,58 Eur, už maisto produktus – 529,28 Eur, už kitas prekes ir paslaugas – 41,33 Eur.

Pastaba Nr. 6. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai – 14769,03 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 7. Sukauptos mokėtinos sumos – 6140,21 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos – 58389,07 Eur: iš valstybės biudžeto – 25722,30 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 32158,87 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 507,90 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 5041,89 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 62756,76 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 49138,71 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1765,86 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 5433,52 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 154,77 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 6113,10 Eur, kitų paslaugų – 150,80 Eur.

Pastaba Nr. 11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 674,20 Eur.

Neapibrėžtųjų išsipareigojimų 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 | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|--|---------------------------------|-----------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|------|------------|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neadygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neadygintinai 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 | 17.603,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17.603,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | 342,95 | | | | | -342,95 | | | | | 0,00 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 17.260,97 | | | | | -17.260,97 | | | | | 0,00 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 141.994,15 | 23.728,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -25.334,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.387,71 | 140.387,71 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 141.994,15 | 1.437,06 | | | | | -3.043,50 | | | | | 0,00 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 22.291,42 | | | | | -22.291,42 | | | | | 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 | 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 | -507,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 434,89 | 434,89 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 594,31 | | | 348,48 | | | -507,90 | | | | | 434,89 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 142.588,46 | 41.332,40 | 0,00 | 348,48 | 0,00 | 0,00 | -43.446,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.822,60 | 140.822,60 | |

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