

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

Šalčininkų r. Kalesninkų lopėlis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Bažnyčios g. 8 Kalesninkų k., Šalčininkų r. 191409666

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

Jūsų dokumentai priimti ir užregistruoti
Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos
Bendrajame skyriuje

101 kab.

2018 -08- 07

9(5.22)-5109

Registracijos Nr.
Informacija teikiama tel. (8-380) 30 169,
el.pašt. o.goj@salcininkai.lt, langelis@salcininkai.ltFINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.2018 m. liepos 10 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36 141,53	36 811,88
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	36 141,53	36 811,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		30 184,04	30 478,52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 346,31	5 635,27
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		101,32	141,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		509,86	556,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17 730,38	10 550,20
I.	Atsargos		0,00	2 372,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			2 372,00
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	17 625,44	8 178,20
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		242,66	46,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17 382,78	8 131,26
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	104,94	
D.	ISIPAREIGOJIMAI		53 871,91	47 362,08
I.	Iš viso TURTO:	4	36 141,53	39 179,51
II.	Iš valstybės biudžeto			
III.	Iš savivaldybės biudžeto		36 040,21	39 037,66
IV.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
V.	Iš kitų šaltinių		101,32	141,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		17 532,84	8 202,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17 532,84	8 202,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	5	386,99	71,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	9 015,29	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	7	8 130,56	8 130,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		197,54	-19,85
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		197,54	-19,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		217,39	-89,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-19,85	69,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		53 871,91	47 362,08

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))Olga Šimulevič
(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. Kalesninkų lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191409666 Bažnyčios g. 8 Kalesninkų k., 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: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		52.565,66	84.998,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	50.883,45	82.008,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26.199,96	40.815,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		24.264,80	40.489,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			274,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		418,69	430,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	1.682,21	2.989,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.682,21	2.989,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	52.348,27	85.087,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		44.679,47	70.689,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		670,35	1.340,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.898,88	6.754,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		161,20	274,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.827,88	5.244,79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		110,49	783,33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		217,39	-89,47
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		217,39	-89,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	217,39	-89,47
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)

Olga Šimulevič
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. KALESNINKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS
Įmonės kodas 191409666
Bažnyčios g. 8, Kalesninkų k. LT-17185, Kalesninkų sen., Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2018 m. liepos 10 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Kalesninkų lopšelis-darželis (toliau – Lopšelis-darželis), įregistruotas Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 31 d., įmonės kodas 191409666.

Lopšelio-darželio adresas: Bažnyčios g. 8, Kalesninkų k., LT – 17185 Šalčininkų r.

Lopšelio-darželio įsteigimo data - 1962 m. rugsėjo 2 d.

Šalčininkų r. Kalesninkų 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 amžiaus vaikų ugdymas, kitos švietimo veiklos rūšys: priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kultūrinis švietimas, kitas, niekur nepriskirtas švietimas. 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.

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

2010 m. sausio 1 d. darželis tapo savarankišku asignavimo valdytoju.

Lopšelis-darželis neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

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

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Kalesninkų 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. V-33 „Dėl Kalesninkų lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeista 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V1-50 „Dėl Kalesninkų lopšelio-darželio direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. V-33 patvirtinto Kalesninkų lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

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

Šalčininkų r. Kalesninkų 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 – 36141,53 Eur, iš jų: pastatai – 30184,04 Eur, mašinos ir įrenginiai – 5346,31 Eur, baldai ir biuro įranga – 101,32 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 509,86 Eur.

Pastaba Nr. 2. Per vienus metus gautinos sumos – 17625,44 Eur: tėvų skolos už vaikų maitinimą bei ugdymą – 242,66 Eur, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 10948,02 Eur, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 6434,76 Eur.

Pastaba Nr. 3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 104,94 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 – 386,99 Eur, iš jų: skolos už komunalines paslaugas – 227,97 Eur, už maisto produktus – 150,26 Eur, už kitas paslaugas – 8,76 Eur.

Pastaba Nr. 6. Su darbo santykiais susiję išipareigojimai – 9015,29 Eur - darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 7. Sukauptos mokėtinos sumos – 8130,56 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos – 50883,45 Eur: iš valstybės biudžeto – 26199,96 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 24264,80 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 418,69 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 1682,21 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 52348,27 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 44679,47 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 670,35 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 3898,88 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 161,20 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 2827,88 Eur, kitų paslaugų – 110,49 Eur.

Pastaba Nr. 11. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 217,39 Eur.

Neapibrėžtųjų išipareigojimų 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

Olga Šimulevič

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 atskleidžiamame 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
			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 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	21.257,98		0,00	0,00	0,00	-21.257,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		456,56					-456,56				0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		20 801,42					-20 801,42				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.037,66	16.957,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.955,26	0,00	0,00	0,00	36.040,21	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.037,66	693,36					-3.690,81				36.040,21	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.264,45					-16.264,45				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:	141,85	0,00	0,00	378,16	0,00	0,00	-418,69	0,00	0,00	0,00	101,32	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	141,85			378,16			-418,69				101,32	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	39.179,51	38.215,79	0,00	378,16	0,00	0,00	-41.631,93	0,00	0,00	0,00	36.141,53	

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

Handwritten signature