

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)
Šalčininkų r. Kalesninkų lopšelis-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)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. rugsėjo 30 d.

2019 m. spalio 10 d.
(data)

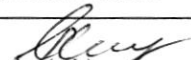
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliau nei eurai

Šių dokumentų priėmimo ir užregistravimo
Bendrajame skyriuje
2019 -10- 29
Registracijos Nr. 4(5.22)-6953
Informacija teikiama tel. (8 380) 30 169.
el. paš. o.goj@salcininkai.lt, tangelis@salcininkai.lt

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		34 465,65	35 471,18
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		34 465,65	35 471,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		29 447,84	29 889,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 623,84	5 057,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			60,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		393,97	463,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		16 219,35	11 902,89
I.	Atsargos		333,38	3 077,78
I.1	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		333,38	3 077,78
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		15 816,44	8 825,11
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		441,48	105,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15 374,96	8 719,99
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		69,53	
	IŠ VISO TURTO:		50 685,00	47 374,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS		34 625,48	38 508,09
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34 625,48	38 447,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			60,79
E.	ISIPAREIGOJIMAI		15 883,39	8 762,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15 883,39	8 762,87
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 biudžetą 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		963,43	64,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 236,22	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8 683,74	8 698,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURAS		176,13	103,11
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		176,13	103,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		73,02	122,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		103,11	-19,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		50 685,00	47 374,07

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

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


(parašas)

(parašas)

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)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2019 m. rugsėjo 30 d.

DUOMENIS

2019 m. spalio 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		72.587,41	92.981,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70.439,34	89.936,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35.582,15	42.648,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		34.650,40	46.297,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			243,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		206,79	747,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.148,07	3.044,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.148,07	3.044,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		72.514,39	92.858,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		63.125,54	76.687,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.005,53	1.340,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.957,45	7.050,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		215,69	226,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.824,25	6.721,31
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		385,93	832,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		73,02	122,96
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		73,02	122,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		73,02	122,96
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))

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
2019 m. spalio 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 lopšelio-darželio 2019 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).). Lopšelis-darželis, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V-33 „Dėl Kalesninkų lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir pakeistą 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“. Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos apskaitos politikoje nebuvo pakeitimų arba pokyčių.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Nuo 2019 m. sausio 1 d. pasikeitus Lietuvos Respublikos socialinio draudimo įstatymui, valstybinio socialinio draudimo įmokos perkeliamos iš draudėjo (darbdavio) darbuotojui. Mokyklos sukauptos atostoginių sąnaudos buvo perskaičiuotos padidindami 1,289 karto ir atitinka nuo 2019 m. sausio 1 d. pasikeitusių mokesčius reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

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

Olga Šimulevič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova