

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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
2020 m. kovo 31 d.

2020 m. balandžio 17 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		33.835,83	34.150,75
I.1	Plėtos darbai		0,00	0,00
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		33.835,83	34.150,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		29.153,36	29.300,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.334,85	4.479,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		347,62	370,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		19.578,86	12.884,04
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos		1.037,44	3.416,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.037,44	3.416,00
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		18.334,49	9.468,04
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		143,38	204,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.191,11	9.263,86
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		206,93	
	IŠ VISO TURTO:		53.414,69	47.034,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		34.743,30	37.508,40
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34.743,30	37.508,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18.503,60	9.506,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18.503,60	9.506,03
II.1	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų 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 biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		981,17	260,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.276,75	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		9.245,68	9.245,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		167,79	20,36
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		167,79	20,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		147,43	-82,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20,36	103,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		53.414,69	47.034,79

Direktore
(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)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2020 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2020 m. balandžio 17 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		30.303,78	100.469,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		29.387,46	97.179,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12.502,96	44.478,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		16.809,23	52.092,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			153,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75,27	454,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		916,32	3.289,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		916,32	3.289,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		30.156,35	100.551,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		24.848,33	86.012,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		314,92	1.320,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.368,02	7.310,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		40,00	275,69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.386,49	5.181,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		198,59	451,52
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		147,43	-82,75
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		147,43	-82,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		147,43	-82,75
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))

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 2020 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai
 2020 m. balandžio 17 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.

2020 m. vasario 13 d. Tarybos sprendimu T-288 priimtame Šalčininkų rajono savivaldybės bendrojo ugdymo mokyklų tinklo pertvarkos 2016-2020 metų bendrojo plano pakeitime numatyta reorganizuoti Šalčininkų r. Kalesninkų lopšelių-darželių prijungiant jį prie Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos.

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Kalesninkų lopšelio-darželio 2020 m. I 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 politikos ar apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį esminių 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.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos:

2020 m. balandžio 15 d. Tarybos sprendimu Nr. T-304 nuspręsta, kad Šalčininkų r. Kalesninkų lopšelis–darželis iki 2020 m. rugpjūčio 31 d. būtų reorganizuotas, prijungiant jį prie Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos ir įsteigiant Šalčininkų r. Kalesninkų Liudviko Narbuto gimnazijos ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo skyrių.

Kitų reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė

Olga Šimulevič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova