



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

Šalčininkų r. Butrimonių lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
195006449 Mokyklos g. 5, Butrimonių k., Šalčininkų r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2016 m. kovo 31 d.

2016 m. balandžio 15 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		24 839,69	25 086,92
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	Prestūžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	24 839,69	25 086,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		22 524,71	22 617,56
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		880,91	940,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 434,07	1 528,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 674,08	4 014,89
I.	Atsargos		58,10	30,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	2	58,10	30,33
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	7 507,56	3 984,56
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		200,18	268,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7 307,38	3 715,79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	108,42	
	IŠ VISO TURTO:		32 513,77	29 101,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	24 839,69	25 086,92
I.	Iš valstybės biudžeto		586,49	608,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		23 055,93	23 207,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 197,27	1 271,10
E.	ISIPAREIGOJIMAI		7 447,78	3 826,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7 447,78	3 826,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 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	262,54	134,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	3 896,14	402,74
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	3 289,10	3 289,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		226,30	188,25
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		226,30	188,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		38,05	6,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		188,25	181,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		32 513,77	29 101,81

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

(parašas)

(parašas)

Danuta Palavenienė
(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. Butrimonių lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 5, Butrimonių k., Šalčininkų r. 195006449

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2016 m. kovo 31 d. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 15 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13.752,99	54.796,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	13.108,96	52.349,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6.768,50	28.504,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6.224,57	21.299,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1.163,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		115,89	1.382,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	644,03	2.446,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		644,03	2.446,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	11	13.714,94	54.789,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		12.023,76	45.225,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		247,23	1.291,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		213,72	846,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		185,00	149,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		984,46	6.999,12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		60,77	277,69
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		38,05	6,73
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			-0,45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		38,05	6,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	38,05	6,28
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)

Danuta Palavenienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Regina Sitnikova

(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. BUTRIMONIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Įmonės kodas 195006449

Mokyklos g. 5., LT – 17157 Butrimonys, Šalčininkų raj.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2016 m. balandžio 15 d.

1. Bendroji dalis

Šalčininkų r. Butrimonių lopšelis-darželis (toliau - Lopšelis-darželis), įregistruotas Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1999 m. lapkričio 24 d., įmonės kodas 195006449.

Lopšelio-darželio buveinė: Mokyklos g. 5., LT – 17157 Butrimonys, Šalčininkų r.

Lopšelio-darželio įsteigimo data - 1999 m. lapkričio 24 d.

Šalčininkų r. Butrimonių 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 - lenkų.

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

2. Apskaitos politika

Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio 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-2 „Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo ir pakeista 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V1-41 „Dėl Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio direktoriaus 2010-09-30 įsakymu Nr. V-2 patvirtinto Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio buhalterinės apskaitos vadovo pakeitimo“.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Butrimonių lopšelio-darželio 2016 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 – 24839,69 Eur, iš jų: pastatai – 22524,71 Eur, baldai ir biuro įranga – 880,91 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1434,07 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargos – 58,10 Eur - maisto produktų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 7507,56 Eur: tėvų skolos už vaikų maitinimą bei ugdymą – 200,18 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 5135,08 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 2172,30 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 108,42 Eur - specialiosios 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 – 262,54 Eur, iš jų: 14,19 Eur – skolos už ryšių paslaugas, 237,41 Eur - už maisto produktus, 10,94 Eur – už kitas paslaugas.

Pastaba Nr. 7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 3896,14 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 3289,10 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos – 13108,96 Eur: iš valstybės biudžeto – 6768,50 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 6224,57 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 115,89 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 644,03 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 13714,94 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 12023,76 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 247,23 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 213,72 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 185,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 984,46 Eur, kitų paslaugų – 60,77 Eur.

Pastaba Nr. 12. Ataskaitinio laikotarpio perviršis – 38,05 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.

Direktorė

Danuta Palavenienė

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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	
		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):	608,21	4.638,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.660,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586,49
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	608,21	150,15					-171,87						586,49
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4.488,56					-4.488,56						0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	23.207,61	4.589,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.741,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.055,93
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23.207,61	252,86					-404,54						23.055,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4.336,51					-4.336,51						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	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1.271,10	0,00	0,00	42,06	0,00	0,00	-115,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197,27
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.271,10			42,06			-115,89						1.197,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	25.086,92	9.228,08	0,00	42,06	0,00	0,00	-9.517,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.839,69

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]