

(Žemesnio 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)
Mokyklos g. 5, Butrimonių k., Šalčininkų r. 195006449

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas) Šalčininkai.lt, langelis@shalcininkai.lt

Registracijos Nr. 915.22) - 11636
Informacija teikiama tel. (8-300) 30 189,
Šalčininkai.lt, langelis@shalcininkai.lt

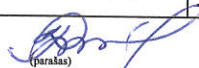
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

2018 m. liepos 9 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			
I.	Nematerialusis turtas		25.729,41	24.059,42
I.1	Plėtros 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	1	25.729,41	24.059,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		21.689,06	21.874,76
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		340,33	460,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.700,02	1.724,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.228,85	5.936,26
I.	Atsargos	2	79,75	130,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		79,75	130,02
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	13.024,13	5.806,24
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		554,72	230,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12.469,41	5.575,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	124,97	
	IŠ VISO TURTO:		38.958,26	29.995,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		25.729,41	24.059,42
I.	Iš valstybės biudžeto	5	3.434,76	1.334,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21.761,75	22.044,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		532,90	680,53
E.	ISIPAREIGOJIMAI		12.778,03	5.795,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12.778,03	5.795,41
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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	6	485,77	223,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	6.719,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	5.572,36	5.572,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		450,82	140,85
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		450,82	140,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		309,97	-79,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		140,85	219,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		38.958,26	29.995,68

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


(parašas)

Danuta Palavenienė
(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 išteklį fondus,
veiklos rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

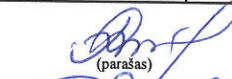
2018 m. liepos 9 d.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		41.540,31	74.233,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	38.247,76	70.142,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19.587,49	36.752,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		18.007,20	30.839,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1.685,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		653,07	864,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	3.292,55	4.091,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.292,55	4.091,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	41.230,34	74.312,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		33.488,51	59.455,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		530,01	947,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		721,68	1.095,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		60,00	249,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.309,52	12.048,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		120,62	515,73
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		309,97	-79,10
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		309,97	-79,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	309,97	-79,10
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)

Danuta Palavenienė
(vardas ir pavardė)

Regina Sitnikova
(vardas ir pavardė)

ŠALČININKŲ R. BUTRIMONIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Įmonės kodas 195006449

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2018 m. liepos 9 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 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Šalčininkų r. Butrimonių 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 – 25729,41 Eur, iš jų: pastatai – 21689,06 Eur, baldai ir biuro įranga – 340,33 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 3700,02 Eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargos – 79,75 Eur - maisto produktų įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3. Per vienus metus gautinos sumos – 13024,13 Eur: tėvų skolos už vaikų maitinimą bei ugdymą – 554,72 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 9182,93 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 3286,48 Eur.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 124,97 Eur – specialiosios programos 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 – 485,77 Eur, iš jų: 19,03 Eur – skola už ryšių paslaugas, 457,54 Eur - už maisto produktus, 9,20 Eur – už kitas paslaugas.

Pastaba Nr. 7. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai – 6719,90 Eur darbuotojams mokėtinas atlyginimas, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 5572,36 Eur - sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos – 38247,76 Eur: iš valstybės biudžeto – 19587,49 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 18007,20 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 653,07 Eur.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos pajamos už vaikų maitinimą bei ugdymą - 3292,55 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 41230,34 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 33488,51 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 530,01 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 721,68 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 60,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 6309,52 Eur, kitų paslaugų – 120,62 Eur.

Pastaba Nr. 12. Ataskaitinio laikotarpio perviršis – 309,97 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



Danuta Palavenienė

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Regina Sitnikova

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę 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	2																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.334,45	17.432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.332,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.434,76	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.334,45	3.388,88					-1.288,57									3.434,76	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14.043,64					-14.043,64									0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22.044,44	15.085,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.368,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.761,75	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.044,44	2.092,00					-2.374,69									21.761,75	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		12.993,68					-12.993,68									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	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	680,53	0,00	0,00	505,44	0,00	0,00	-653,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532,90	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	680,53			505,44			-653,07									532,90	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	24.059,42	32.518,20	0,00	505,44	0,00	0,00	-31.353,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.729,41	

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