



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS LENTVARIO LOPŠELIS – DARŽELIS „SVAJONĖLĖ“

Biudžetinė įstaiga, Klevų al. 28A, Lentvaris, 25114 Trakų rajonas,
tel. / faks. (8 528) 28 272, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302778743

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2016 m. spalio 19 d. S-308

2016 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Lentvario lopšelis–darželis „Svajonėlė“ yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai. Įstaigos kodas 302778743, adresas–Lentvaris, Klevų alėja 28A. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokykloms“ (toliau – Mokykla). Kitų struktūrinių padalinių, kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Mokykla neturi, kitos veiklos nevykdo.

Mokykla finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Mokyklos ataskaitinis laikotarpis, už kurį rengiama ir teikiama finansinė ataskaita – 2016-01-01-2016-09-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

Mokykla turi keturias atskiras atsiskaitomasias sąskaitas litais AB DNB banko Trakų filiale:

Savivaldybės biudžeto lėšų - LT254010042700580230 eurai;

Įstaigos lėšų – LT364010042700590217 eurai;

Paramos lėšų – LT644010042700560904 eurai;

Pavedimų – LT644010042700560905 eurai;

Mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas – 09. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Mokykloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 30 darbuotojų.



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS LENTVARIO LOPŠELIS – DARŽELIS „SVAJONĖLĖ“

Biudžetinė įstaiga, Klevų al. 28A, Lentvaris, 25114 Trakų rajonas,
tel. / faks. (8 528) 28 272, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302778743

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2016 m. spalio 19 d.

2016 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS

Lentvario lopšelis–darželis „Svajonėlė“ yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai. Įstaigos kodas 302778743, adresas–Lentvaris, Klevų alėja 28A. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokykloms“ (toliau – Mokykla) . Kitų struktūrinių padalinių, kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Mokykla neturi, kitos veiklos nevykdo.

Mokykla finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Mokyklos ataskaitinis laikotarpis, už kurį rengiama ir teikiama finansinė ataskaita – 2016-01-01-2016-06-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų birželio 30 dienos duomenis.

Mokykla turi keturias atskiras atsiskaitomąsias sąskaitas litais AB DNB banko Trakų filiale:

Savivaldybės biudžeto lėšų - LT254010042700580230 eurai;

Įstaigos lėšų – LT364010042700590217 eurai;

Paramos lėšų – LT644010042700560904 eurai;

Pavedimų – LT644010042700560905 eurai;

Mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas – 09. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Mokykloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 31 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Mokykla apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

1. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
2. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
5. Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mokykla taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė apskaitos programa NEVDA kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami litais ir centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dvių skaitmenų po kablelio).

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus ir turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra lygi ar viršija Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo kainą – 289,62 Eurų. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įstaigos apskaitoje IMT grupuojamas į šias grupes:

negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Taip pat IMT apskaitomas pagal finansavimo šaltinius. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėje atskaitomybėje priminio pripažinimo momentu parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti ir turo nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Mokykla turi nusistačiusi tokius ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus :

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metais)
1.	Negyvenamieji pastatai	100
2.	Mašinos ir įrenginiai	5
3.	Baldai ir biuro įranga	5
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

Biologinio turto mokykla neturi.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas, įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos Mokykloje klasifikuojamos pagal atsargų grupes ir atsargų įsigijimo finansavimo šaltinius. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, Mokykla taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos ar parduodamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Mokykloje atsargos nėra sandėliuojamos, kadangi jos įsigijamos tik tada, kai reikalingos ūkinėje veikloje, todėl iškart nurašomos į sąnaudas.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose. Mokykla naudoja kelias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, įstaigos pajamų lėšoms, paramos lėšoms, pavedimų lėšoms. Pavedimai bankui pateikiami naudojantis AB DNB banko internetine bankininkyste.

Sąskaitoje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamųjų metų perviršio ar deficito ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficito suma. Einamųjų metų perviršis ar deficitas turi sutapti su ataskaitinio laikotarpio grynuoju perviršiu ar deficitu, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje. Straipsnyje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ rodomas per visas ankstesnius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos sukauptas perviršis ir deficitas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus ir įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansavimo sumos, tai įstaigos iš valstybės, Europos Sąjungos, savivaldybės biudžetų ir paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitoks turtas, skirti įstaigos nuostatuose numatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įgytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Prie finansavimo sumų nepriskiriamas turtas, gautas naudoti panaudos, veiklos nuomos, pasaugos ir kitais pagrindais, specialiųjų programų lėšos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Mokykloje finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Mokykloje finansavimo pajamomis pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiui, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį ir ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, kuri atitinka finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

Mokykloje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Mokykloje pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra viešojo sektoriaus subjekto gaunama ekonominė nauda.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas mokestis už išlaikymą ir ugdymą.

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami finansinėse ataskaitose, kai Mokykla įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus mokėtinas sumas tiekėjams, su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, sukauptų atostoginių.

Mokykloje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai bendrosios ir administracinės sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, ligos pašalpų sąnaudos, mitybos, aprangos ir patalynės, materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos bus kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis metų pabaigoje.

Operacijų užsienio valiuta mokykla nevykdo.

Straipsnių tarpusavio užskaitos nedaromos.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Mokykla apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS.

Mokyklos ilgalaikį materialųjį turtą sudaro negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kitas ilgalaikis materialus turtas (muzikos instrumentai). Per ataskaitinį laikotarpį Mokykla iš Trakų rajono savivaldybės administracijos pagal patikėjimo teisę neatlygintinai gavo ilgalaikio nematerialiojo turto už 0,00 eurų iš savivaldybės lėšų .

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 671828,20 eurų.

Mokykloje atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorių, kanceliarinės ir sanitarinės-higienos

prekės, maisto produktai bei smulkios veiklai reikalingos atsargos.

Gautas inventorius atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1447,25 eurų (maisto produktai – 885,06 eurų, švaros priemonės – 562,23 eurų, kitos medžiagos ir atsargos – 0,00eurų).

Per kalendorinį ketvirtį išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigai sudarė 88,59 eurų.

Per kalendorinį ketvirtį gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 44136,80 eurų.

Tai yra:

1. gautinos įmokos už paslaugas –6671,04 eurų,
2. sukauptos gautinos sumos 37112,76 eurų.
3. kitos gautinos sumos 353,00 eurų

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko atsiskaitomosiose sąskaitose.

2016-09-30 pinigus sudarė pinigų likutis banko sąskaitose, kuris yra 23541,62 eurų. Iš jų savivaldybės biudžeto lėšos – 0 eurų, įstaigos pajamų lėšos –16623,01 eurų, paramos lėšos – 2924,83 eurų, 2 proc. nuo gyventojų pajamų lėšos -836,09 eurų., Sveikatos priežiūros mokyklose lėšos – 1059,69 eurų, darbuotojų skaičiaus optimizavimo lėšos -2098,00 eurų.

Parduoti laikomo finansinio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mokykla neturi. Iki išpirkimo laikomo finansinio turto, suteiktų paskolų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mokykla neturi. Po vienerių metų gautinų sumų pagal grąžinimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mokykla neturi. Ilgalaičių terminuotųjų indėlių mokykla neturi. Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius mokykla neturi.

Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus – 40863,42 eurų iš jų:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos –5178,71 eurų,
2. Sukauptos mokėtinos sumos (nepanaudotų atostogų rezervas) – 17890,00 eurų
3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 17794,71 eurų.
4. Mokėtini veiklos mokesčiai – 0 eurų

Pagrindinės veiklos pajamas – 189268,63 eurų sudaro finansavimo pajamos.

Kitas pagrindinės veiklos pajamas – 38585,75 eurų sudaro lėšos surenkamos už paslaugas (vaikų maitinimą), ugdymą, ir darbuotojų maitinimą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 221398,98 eurų tai bendrosios ir administracinės

sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro – (32130,35) eurų.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos sudaro 0,00 eurų (delspinigiai)

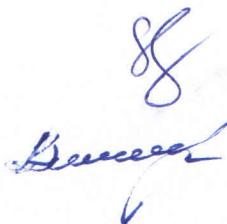
Grynasis veiklos perviršis ar deficitas sudaro – 6455,40 eurų.

Nuo 2016 metų sausio 1 dienos iki rugsėjo 30d. ataskaitos sudarymo dienos, reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2016-01-01 - 2016-09-30 finansinę atskaitomybę, nebuvo.

Mokykla atidėjinių neturi.

Direktore

Vyr. buhalterė



Jolanta Strelčiūnienė

Violeta Ignatovič

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

Lentvario vaikų lopšelis - darželis „Svajonėlė“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302778743,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m spalio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		671.828,20	676.633,17
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos 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		671.828,20	676.633,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		533.580,05	541.166,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		125.055,36	126.691,20
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.266,74	6.206,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.575,28	1.965,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.350,77	602,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		69.214,26	42.489,87
I	Atsargos		1.447,25	2.190,52
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		1.447,25	2.190,52
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		88,59	778,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		44.136,80	36.980,25
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		6.671,04	4.671,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37.112,76	31.937,77
III.6	Kitos gautinos sumos		353,00	371,44
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		23.541,62	2.540,55
	IŠ VISO TURTO.		741.042,46	719.123,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		672.939,67	680.451,38
I.	Iš valstybės biudžeto		1.148,28	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		418.503,12	426.963,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		247.429,35	250.947,27
IV.	Iš kitų šaltinių		5.858,92	2.540,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		40.863,42	17.890,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40.863,42	17.890,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5.178,71	

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17.794,71	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17.890,00	17.890,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		27.239,37	20.781,66
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		27.239,37	20.781,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		27.221,93	20.764,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17,44	17,44
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		741.042,46	719.123,04

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



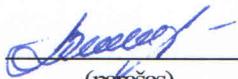
(parašas)

Jolanta Strelčiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Violeta Ignatovič

(vardas ir pavardė)

Lentvario vaikų lopšelis - darželis „Svajonėlė“

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302778743,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		189.268,63	272.045,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		189.268,63	272.045,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		87.441,02	116.161,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		98.293,69	149.824,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.517,92	4.746,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		16,00	1.312,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		221.398,98	305.726,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		164.775,31	223.585,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.099,47	15.740,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.553,26	12.817,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		648,87	1.057,31
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32.109,11	47.526,42
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.212,96	4.998,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(32.130,35)	(33.680,79)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		38.585,75	42.176,60
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		38.585,75	42.176,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.455,40	8.495,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.455,40	8.495,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Jolanta Strelčiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Violeta Ignatovič

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.148,28	1.148,28
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		426.963,56	426.963,56		418.503,12	418.503,12
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)		250.947,27	250.947,27		247.429,35	247.429,35
4	Iš kitų šaltinių		2.540,55	2.540,55		5.858,92	5.858,92
5	Iš viso		680.451,38	680.451,38		672.939,67	672.939,67

Vyr. buhalterė
Violeta Ignatovič



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

302778743, Lentvario vaikų lopšelis - darželis „Svajonėlė“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2016 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neadygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neadygintinai gautas turas	Perchota lėšomis viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo vėleidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perkavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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):		78.555,31		10,51			(77.417,54)				1.148,28
2	nepiniginiam turtui įsigyti		1.717,62		10,51			(1.427,61)				300,52
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		76.837,69					(75.989,93)				847,76
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	426.963,56	87.075,12					(95.535,56)				418.503,12
5	nepiniginiam turtui įsigyti	426.189,70	5.014,52					(13.054,10)				418.150,12
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	773,86	82.060,60					(82.481,46)				353,00
7	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):	250.947,27						(3.517,92)				247.429,35
8	nepiniginiam turtui įsigyti	250.947,27						(3.517,92)				247.429,35

