



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

2017 m. balandžio 11 d. *S-550*

2017 M. KOVO 31 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 struktūrinų 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 – 2017-01-01-2017-03-31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų kovo 31 dienos duomenis.

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

Savivaldybės biudžeto lėšų - LT254010042700580230 eurais;

Įstaigos lėšų – LT364010042700590217 eurais;

Paramos lėšų – LT644010042700560904 eurais;

Pavedimų – LT644010042700560905 eurais;

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

Mokykloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 28 darbuotojų.

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, apvalinanč iki šimtujų lito dalij (dviejų 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 dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tēstinumo, 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 nustatyta 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 pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti ir turo nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką. Turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sunaudoms. 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 grynaja 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 priešliaudą, kad pirmiausiai sunaudojamos ar parduodamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventorius vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti inventorius kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Mokykloje atsargos nėra sandėliuojamos, kadangi jos įsigijamos tik tada, kai reikalingos ūkinėje veikloje, todėl iškarto 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 deficitu ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficitu 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 atligli 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 nuomas, pasaugos ir kitais pagrindais, specialiųjų programų lėšos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažystamos.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystamos 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 pripažstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Mokykloje finansavimo pajamomis pripažystama ta finansavimo sumų ilgalaikiams nematerialiajam, materialiajam turtui, atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusią 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 finansuotinę sąnaudą, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

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

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas mokesčis už išlaikymą ir ugdymą.

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

Mokykloje sąnaudos pripažystamos 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 administracinių sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokesčis 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 registrojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos bus kaupiamos ir pripažystamos sąnaudomis metų pabaigoje.

Operacijų užsienio valiuta mokykla nevykdė.

Straipsnių tarpusavio užskaitos nedaromos.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Mokykla apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS.

Mokyklos ilgalaikį materialųjį turą 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 663374,88 eurų.

Mokykloje atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorius, 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 1882,22 eurų (maisto produktai – 995,71 eurų, švaros priemonės – 886,51 eurų, kitos medžiagos ir atsargos – 0,00 eurų).

Per kalendorinį ketvirtį išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigai sudarė 0,83 eurų.

Per kalendorinį ketvirtį gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 55184,51 eurų.

Tai yra:

1. gautinos įmokos už paslaugas – 7545,50 eurų,
2. sukauptos gautinos sumos 47332,02 eurų.
3. kitos gautinos sumos 306,99 eurų

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko atsiskaitomosiose sąskaitose.

2017-03-31 pinigus sudarė pinigų likutis banko sąskaitose, kuris yra 16420,05 eurų. Iš jų savivaldybės biudžeto lėšos – 0 eurų, įstaigos pajamų lėšos – 11385,32 eurų, paramos lėšos – 5034,73 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. Ilgalaikių 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 – 42549,52 eurų iš jų:

1. Tiekiams mokėtinis sumos – 5534,37 eurų,
2. Sukauptos mokėtinis sumos (nepanaudotų atostogų rezervas) – 19000,00 eurų
3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 18015,15 eurų.
4. Mokėtini veiklos mokesčiai – 0 eurų

Pagrindinės veiklos pajamas – 67914,35 eurų sudaro finansavimo pajamos.

Kitas pagrindinės veiklos pajamas – 15066,15 eurų sudaro lėšos surenkamos už paslaugas (vaikų maitinimą), ugdymą, ir darbuotojų maitinimą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 76893,23 eurų tai bendrosios ir administracinių 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 – (8978,88) eurų.

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

Grynasis veiklos perviršis ar deficitas sudaro – 6087,27 eurų.

Nuo 2017 metų sausio 1 dienos iki kovo 31d. ataskaitos sudarymo dienos, reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2017-01-01 - 2017-03-31 finansinę atskaitomybę, nebuvo.

Mokykla atidėjinių neturi.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Jolanta Strelčiūnienė

Violeta Ignatovič

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištaklių 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 (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas,
adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. balandžio 11 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		663.374,88	667.592,41
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigt projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		663.374,88	667.592,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		528.522,41	531.051,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		123.964,80	124.510,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.973,26	3.620,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.333,32	1.445,17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.581,09	6.965,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		73.487,61	45.150,73
I.	Atsargos		1.882,22	1.946,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.882,22	1.129,24
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Paganinta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai	0,83	83,49	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	55.184,51	53.352,35	
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, paslaugos	7.545,50	5.821,71	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	47.332,02	47.159,20	
III.6	Kitos gautinos sumos	306,99	371,44	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16.420,05	14.034,24	
	IŠ VISO TURTO:	736.862,49	741.361,44	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	662.647,07	677.523,37	
I.	Iš valstybės biudžeto			383,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto	412.528,27	424.293,78	
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	245.084,07	249.774,63	
IV.	Iš kitų šaltinių	5.034,73	3.071,73	
E.	JSIPAREIGOJIMAI	42.549,52	40.223,08	
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	42.549,52	40.223,08	
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einaujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	5.534,37	5.492,78	

II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		18.015,15	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		19.000,00	19.000,00
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		31.665,90	25.578,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		31.665,90	25.578,63
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		31.665,90	25.578,63
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ JSIPAREIGOJIMŲ GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		736.862,49	712.743,14

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

86
(parasas)

Jolanta Strelčiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Šarūnas
(parasas)

Violeta Ignatovič

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2017 M Kovo 31 d. DUOMENIS**

2017 m balandžio 11 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		67.914,35	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		67.914,35	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30.371,28	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36.370,43	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.172,64	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		76.893,23	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		56.101,89	
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.217,53	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.985,92	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		259,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŪ IR PARDUOTŪ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.185,56	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.143,33	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8.978,88)	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		15.066,15	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15.066,15	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KETTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.087,27	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.087,27	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojotas
administracijos vadovas)

Jolanta Strelčiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Violeta Ignatovič

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi
pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

El. 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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		417.324,63	417.324,63		412.528,27	412.528,27
3	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		246.256,71	246.256,71		245.084,07	245.084,07
4	Iš kitų šaltinių		4.578,24	4.578,24		5.034,73	5.034,73
5	Iš viso		668.159,58	668.159,58		662.647,07	662.647,07

Direktore

(pareigos)

Jolanta Strelčiūnienė

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(pareigos)

Violeta Ignatovič

(vardas, pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per atskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsijoje lygio finansinėj ataskaitų aiskinamajame rašte formai)

302778743. Lentvario vaikų lopšelis - darželis, Svajonėlė

(višejo sektoriaus subjekto artba višejo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMOS SUMILOS PAGAL ŠALTINĮ, TKSLINE PASKIRIŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

PAGAL 2017 M Kovo 31 D DUOMENIS

Forma Nr. 3 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K-452
redakcija)

Lentvario lopšelis-darželis "Svajonėlė" 302778743, Klevų al.28a, Lentvaris

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) IR PIRKIMO IŠSIMOKĖTINAI ĮSIPAREIGOJIMŲ

2017M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2017-04-11 Nr. _____
(data)

Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaigos	302778743
(tūkst. litų)	

Pavadinimas	Eil. Nr.	Suma
1	2	3
Įsipareigojimo likutis metų pradžioje	1	0
Pasirašytų per laikotarpį sutarčių vertė (atitinkanti įsigytu turto įsigijimo vertę)	2	0
Įsipareigojimo už finansinės nuomos (lizingo) būdu ir išsimokėtinai įsigytą turtą apmokėjimas (be palūkanų)	3	0
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota palūkanų	4	0
Palūkanų apmokėjimas per ataskaitinį laikotarpį	5	0
Įsipareigojimo likutis laikotarpio pabaigoje	6	0

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jolanta Strelčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Violeta Ignatovič
(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 1 patvirtinta

Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K-452 redakcija)

Lentvario lopšelis-darželis "Svajonė" 302778743, Klevų al.28a, Lentvaris
(Istaigos pavadinimas, kodas, juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETINIŲ ISTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ I BIUDŽETA, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĒŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2017 M.KOVO 31 D.

ketvirčio

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2017-04-11 Nr. _____
(data)

Istaigos pajamos
(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio _____

Kodas
Ministerijos / Savivaldybės
Departamento
Istaigos _____
Programos _____
(Eurais, ct)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Istatymu patvirtintos įmokos metams*	Faktinės įmokos i biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai	Negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį (4-5)
1	2	3	4	5	6	7
Likutis metų pradžioje	1	x	x	x	x	
Įmokų suma	2	66900	13886,62	5000	5000	8886,62
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3	x	x	x	x	

* Valstybės biudžeto ir savivaldybų biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktorė

CJ
(parasas)
(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolanta Strelčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Violeta Ignatovič
(vardas ir pavardė)

NEPANAUDOTŲ

BIUDŽETINIŲ ISTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ I VALSTYBĖS BIUDŽETA, VALSTYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALES IR KITŲ LEŠŲ

2017m. kovo 31 d.

ATASKAITA

(ketvirčio)

Nr.

2017-04-11

(data)

Kodas	
Ministerijos Departamento Istaigos	3002778/743

Pavadinimas	Per ataskaitinius metus			Ataskaitinių metų pabaigoje			Nekelama į kitus metus pajamų įmokų dalis (iš 7 stulpelio), nepanaudotas asignavimų likutis	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis (5 + 6)	Kelama į kitus metus pajamų įmokų dalis (iš 7 stulpelio), 1/4 viršianti įmokėtą metinę sumą (iš 3 stulpelio), arba skiriamą bendroms biudžeto reikmėms* (7 – 8)
	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Faktinės įmokos į biudžetą / planuoti asignavimai konkretių tikslui*	Gauti asignavimai	Negautos asignavimų likutis iš išdo (2 + 3 – 4)	6	7			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Biudžetinių istaigų pajamų įmokos, iš viso, iš jų pagal:	11886,62	2000	5000	8886,62	0	8886,62	0	8886,62	
1.1. Biudžeto sandaros įstatymo 14 str. 3 d. 2 p. (finansavimo ūlantinis 1.4.1.1.1)	11886,62	2000	5000	8886,62	0	8886,62	0	8886,62	
1.2. Biudžeto sandaros įstatymo 14 str. 3 d. 2 p. (finansavimo ūlantinis 1.4.2.1.1)									
2. Valstybės biudžeto pajamų iš mokesčių dalis ir kitos lėšos, kurias panauvojimo apimtis ir tikslinė paskirtis nurodyta įstatyme ar Vyriausybės nutarime (finansavimo ūlantinis 1.6), iš viso, iš jų pagal: finansavimo ūlantinus nuo 1.6.1.1 iki 1.6.1.9							X		

* Aritinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetu finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktorė (istagos vadovo ar jo legaliojo asmens patenų pavadinimas)
Vyr.buhalterė (vyriausiaisiai buhalteris (buhalteris))

Jolanta Sružnienė
(vardas ir pavardė)

Violeta Ignatovič
(vardas ir pavardė)

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

Lentvario lopšelis-darželis "Svajonėlė" 302778743

(išstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ISTAIGŲ PAJAMŲ IMOKŪ ATASKAITA UŽ 2017 METŪ

2017-04-11 Nr.

(data)

Lentvaris
(sudarymo vieta)

(Eurais)

Direktöré

(yadovo ar jo igaljoto asmens nareigos)

5

Jolanta Strelčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens
pateigios)

Trakų rajono savivaldybės Lentvario lopšelis-darželis "Svajonėlė"
 (įstaigos pavadinimas)

INFORMACIJA APIE PARAMĄ

2017-04-11

	Paramos lėšos (paskirtis)	Likutis laikotarpio pradžiai 2017-01-01	Gauta	Panaudota (nurašyta)	Likutis laikotarpio pabaigai 2017-03-31
1	Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas				
2	Trumpalaikis materialusis turtas				
3	Atsargos				
4	Paslaugos				
5	Piniginės lėšos	2959,44	456,49	0	3415,93
6	Gyventojų pajamų mokesčio 2 %	1618,8		0	1618,8
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15	IŠ VISO:	4578,24	456,49	0	5034,73

Direktorė

Jolanta Strelčiūnienė

Vyr.buhalterė

Violeta Ignatovič