

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

291410630 Popierinės g. 23, LT-17250, Jašiūnų k., Šalčininkų r.

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

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis "Žilvitis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023-07-13 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurasis arba tūkstančiais eurų

Eurasis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		923318,80	943192,72
I.	Nematerialusis turtas		15246,00	18513,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15246,00	18513,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		908072,80	924679,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		793264,67	801600,23
II.3	Infrastruktūros statiniai		14012,87	14520,29
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		100795,26	108559,20
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		155075,73	43207,50
I.	Atsargos		398,03	951,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		398,03	951,63
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		510,89	474,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		152810,44	40065,84
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		5340,40	1576,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		147470,04	38489,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1356,37	1715,26
	IŠ VISO TURTO:		1078394,53	986400,22
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		924917,63	945036,54
I.	Iš valstybės biudžeto		29241,77	29982,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto		384730,66	393388,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		291557,35	299482,78
IV.	Iš kitų šaltinių		219387,85	222182,70
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		150972,92	40143,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		150972,92	40143,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tickėjams mokėtinios sumos		6534,45	1654,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		105949,17	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		38489,30	38489,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		2503,98	1219,94
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		2503,98	1219,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1284,04	274,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1219,94	945,43
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOŠ DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1078394,53	986400,22

Laikinai vykdanti direktorės pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irena Voicinovič  
(vardas, pavardė)Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regina Sitnikova  
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis "Žilvitis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291410630 Popierinės g. 23, LT-17250, Jašiūnų k., Šalčininkų r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 13 d.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>419.624,26</b>	<b>660.304,80</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		394.720,91	620.649,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222.721,18	301.405,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		155.679,92	285.544,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.145,30	24.875,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.174,51	8.823,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.903,35	39.655,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24.903,35	39.655,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>416.660,22</b>	<b>660.030,29</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		352.292,81	516.997,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.873,92	39.003,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12.707,90	23.647,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		320,90	407,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			14.284,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26.722,69	55.613,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			300,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.742,00	9.777,75
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2.964,04</b>	<b>274,51</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1.680,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		1.680,00	
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1.284,04</b>	<b>274,51</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.284,04</b>	<b>274,51</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai vykdanti direktorės pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irena Voicinovič  
(vardas ir pavardė)

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Sitnikova  
(vardas ir pavardė)

# ŠALČININKŲ R. JAŠIŪNŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽILVITIS“

Įmonės kodas 291410630

Popierinės g. 23, Jašiūnų mstl. LT-17250, Jašiūnų sen., Šalčininkų raj.

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023 M. BIRŽELIO 30 D.

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šalčininkai

2023 m. liepos 13 d.

#### **I. Bendroji dalis**

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis „Žilvitis“ (toliau – Lopšelis-darželis), įregistruotas Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 31 d., įmonės kodas 291410630.

Lopšelio-darželio buveinės adresas: Popierinės g. 23, Jašiūnai LT – 17250, Šalčininkų r.

Lopšelio-darželio įsteigimo data - 1989 m. spalio 13 d.

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis „Žilvitis“ – 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, ugdyti aktyvų, savimi ir savo gebėjimais pasitikintį, stiprią motyvaciją turintį vaiką, sudaryti prielaidas tolesniam sėkmingam mokymui (-si) mokykloje.

Lopšelyje-darželyje taikoma dieninė ugdymo forma. Ugdymo kalba - lietuvių, lenkų.

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis „Žilvitis“ yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Lopšelis-darželis neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelis-darželis „Žilvitis“ neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

#### **II. Apskaitos politika**

Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelio-darželio „Žilvitis“ 2023 m. II 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 direktorės 2010 m. rugsėjo 20 d. įsakymu Nr. P-57 „Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelio-darželio „Žilvitis“ apskaitos politikos patvirtinimo“ ir pakeistą 2015 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. V-3 „Dėl Šalčininkų r. Jašiūnų lopšelio-darželio „Žilvitis“ 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 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

### **III. 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.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Laikiniai vykdanti direktorės pareigas

Irena Voicinovič

Švietimo įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Regina Sitnikova

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Šalčininkų rajono savivaldybės administracija 188718713, Vilniaus g. 49, LT-17116 Šalčininkai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	2023 m. II ketv. Šalčininkų r. Jašiūnų l.d. „Žilvitis" finansinių ataskaitų rinkinys
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-07-31 Nr. BVR-(27.5 E)-428
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Regina Sitnikova, Vedėja, Švietimo įstaigų apskaitos skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	REGINA SITNIKOVA LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-07-20 16:06:58 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žyme nurodytas laikas</b>	2023-07-20 16:07:13 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-06-17 17:06:39 – 2024-06-15 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Irena Voicinovič, Direktorius pavaduotoja ugdymui
<b>Sertifikatas išduotas</b>	IRENA VOICINOVICH LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-07-31 10:15:13 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žyme nurodytas laikas</b>	2023-07-31 10:15:44 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-01-16 08:16:41 – 2028-01-15 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	2
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	DBSIS, versija 3.5.73.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-07-31 10:16:37)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-07-31 10:16:37 DBSIS