

**Šilutės lopšelis-darželis "Pušėlė"**

**(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190687399, Miško g. 8, Šilutė**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016-06-30 DUOMENIS  
2016-08-16 Nr. F13-55**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>167606</b>	<b>170243</b>
I.	Nematerialusis turtas	P01	0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	167606	170243
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		165175	167132
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		86	90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1080	1529
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1265	1492
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	P03	<b>54</b>	<b>54</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>72910</b>	<b>27721</b>
I.	Atsargos	P05	1705	1010
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1705	1010
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
<b>I.5</b>	<b>Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti</b>			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	1	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	59202	25322
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, turą, paslaugas		1824	1310
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57378	23505
III.6	Kitos gautinos sumos			507
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	12002	1389
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>240570</b>	<b>198018</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P08	<b>179965</b>	<b>170656</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4765	332
II.	Iš savivaldybės biudžeto		173689	169107
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1511	1217
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	P09	<b>60783</b>	<b>27027</b>
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60783	27027
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		0	0
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		9398	5495
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30462	675
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19145	18433
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1778	2424
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P10	<b>-178</b>	<b>335</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-178	335
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P10	-513	-2821
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		335	3156
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>240570</b>	<b>198018</b>

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
pavarduojanti direktorių

Aldona Šiuparienė

Vyr. buhalterė

Loreta Ščervianinienė

**Šilutės lopšelis-darželis "Pušėlė"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**190687399, Miško g. 8, Šilutė**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2016-06-30 DUOMENIS

2016-08-16 Nr. F13-56

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P11	<b>249189</b>	<b>224211</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P12	221893	200698
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80690	68218
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		135401	126002
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3511	4361
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2291	2117
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P13	27295	23513
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27035	23122
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		261	391
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P14	<b>249534</b>	<b>224369</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		194782	171708
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2637	2900
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16078	15872
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		114	57
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		485	1363
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			417
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33912	30301
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1526	1675
XIV.	KITOS			76
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P10	<b>-345</b>	<b>-158</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-168</b>	<b>0</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		168	
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-513</b>	<b>-158</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P10	<b>-513</b>	<b>-158</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
pavadojanti direktorių

Aldona Šiuparienė

Vyr. buhalterė

Loreta Ščervianienė



## ŠILUTĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „PUŠELĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Miško g.8, 99148 Šilutė, tel./faks (8 441) 62 274,  
[el. p. buhalteris@pusele-silute.lt](mailto:buhalteris@pusele-silute.lt).

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190687399

---

Šilutės rajono savivaldybės administracijos  
Biudžeto ir finansų skyriui

### 2016 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. rugpjūčio 16 d. Nr. F13-57

#### I. BENDROJI DALIS

- 1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.** Šilutės lopšelis-darželis „Pušelė“ (toliau – Įstaiga) – biudžetinė įstaiga. Lopšelis-darželis įregistruotas juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 12 d. (rejestro Nr. 009621, įstaigos kodas 190687399), steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas.
- 2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.** Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
- 3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.** Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
- 4. Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.** Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 44 darbuotojų.
- 5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.** Svarbi sąlyga ir aplinkybė, veikianti Įstaigos veiklą yra savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos – Šilutės miesto savivaldybės tarybos sprendimai.
- 6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.**

#### II. APSKAITOS POLITIKA

- 7. Įstaigos tarpinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).**
- 8. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.**

9. Sudarydama finansines ataskaitas Įstaiga vadovaujasi Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. sausio 12 d. įsakymu Nr. A1-37 patvirtintomis Šilutės rajono savivaldybės ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų bei kitų savivaldybės kontroliuojamų subjektų finansinių ataskaitų rinkinių sudarymo taisyklėmis.

10. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama eurais, be centų, o aiškinamajame rašte – eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

11. Plačiau Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. gruodžio 31 d. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

**12. Pastaba Nr. P01. Nematerialusis turtas.** Įstaigos ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro: buhalterinė apskaitos programa „Progra-Apskaita“, kurios vertė – 583,01 Eur ir antivirusinė programinė įranga, kurios vertė – 92,38 Eur. Šis ilgalaikis nematerialus turtas yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Įstaigos veikloje.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga naujo ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo.

**13. Pastaba Nr. P02. Ilgalaikis materialusis turtas.** Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė yra 315406,61 Eur, sukauptas iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos ilgalaikio turto nusidėvėjimas sudaro 147 800,54 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto likutinė vertė – 167 606,07 Eur.

**14. Pastaba Nr. P03. Biologinis turtas.** Įstaigos biologinį turtą sudaro: medžiai, krūmai, gyvatvorė, gyvūnai, biologinio turto vertė – 54,23 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga naujo biologinio turto neįsigijo.

**15. Pastaba Nr. P04. Išankstiniai mokėjimai.** Įstaigos išankstinius mokėjimus sudaro išankstiniai mokėjimai darbuotojams – 0,55 Eur, (savarankiškų funkcijų lėšos).

**16. Pastaba Nr. P05. Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro maisto produktų likutis sandėlyje – 610,98 Eur, nemokamai gautos medžiagos 765,00 Eur ir medžiagų likutis sandėlyje – 328,40 Eur.

**17. Pastaba Nr. P06. Gautinos sumos** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos apskaitoje gautinų sumų užregistruota 59 202,36 Eur, tai yra:

- Sukauptos gautinos sumos – 59 202,36 Eur (37 474,70 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 18 729,34 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos, 1 174,31 Eur - deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos ir gautinos įmokos už ilgalaikio materialiojo turto (patalpų) nuomą ir už suteiktas paslaugas 1 824,01 Eur).

**18. Pastaba Nr. P07. Pinigai ir jų ekvivalentai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis Įstaigos banko sąskaitose sudarė 12 002,42 Eur, iš jų:

- Biudžetinių lėšų sąskaitos likutis – 11 667,98 Eur ( Eur 7 022,13 – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 3 846,15 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos, deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos 570,87 Eur, specialiųjų programų finansavimo lėšos 228,37 Eur ir 0,46 Eur biudžetinių įstaigų pajamos už ilgalaikio materialiojo turto (patalpų) nuomą).

- Nebiudžetinių lėšų sąskaitos likutis – 334,44 Eur (205,86 Eur – tėvų, darbuotojų įnašai už suteiktas paslaugas, 128,58 Eur – įmokos už ilgalaikio materialiojo turto (patalpų) nuomą).

**19. Pastaba Nr. P08. Finansavimo sumos.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų likučius ataskaitinio laikotarpio pradžiai bei pabaigai ir finansavimo sumų pokyčius pateikta šio aiškinamojo rašto prieduose, t. y. 20 VSAFAS 4 ir 5 priedo lentelėse.

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likučio iš ES struktūrinių fondų nėra. Laikotarpio pabaigoje ES struktūrinių fondų finansavimo sumų likučio nėra. Per ataskaitinį laikotarpį iš ES struktūrinių fondų lėšų:

- gauta 3 511,02 Eur finansavimo sumų (1 181,98 Eur – finansavimo sumos pagal darbo užmokesčio subsidijavimo programą (iš Klaipėdos teritorinės darbo biržos), 1351,02 Eur – finansavimo sumų pagal paramos programą „Pienas vaikams“, 978,02 Eur finansavimo sumų pagal paramos programą „Vaisiai vaikams“).

- panaudota 3 511,02 Eur finansavimo sumų.

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto sudaro 332,18 Eur, laikotarpio pabaigoje užregistruotas 4 764,95 Eur finansavimo sumų likutis. Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

- gauta 72954,05 Eur finansavimo sumų (mokinio krepšelio finansavimo – 69 230,00 Eur, nemokamo vaikų maitinimo finansavimo – 275,52 Eur, deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos – 2380,00 Eur ir 1068,53 Eur pagal darbo užmokesčio subsidijavimo programą (iš Klaipėdos teritorinės darbo biržos);

- finansavimo sumų pergrupavimas sudaro 69,51 Eur;

- panaudota 68 542,82 Eur finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, t. y. mokinio krepšelio – 65 383,85 Eur, nemokamo vaikų maitinimo – 227,55 Eur ir nepiniginiam turtui įsigyti – 53,76 Eur (ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas), pagal darbo užmokesčio subsidijavimo programą – 1 068,53 Eur ir deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos 1809,13 Eur;

- per ataskaitinį laikotarpį grąžinta nepanaudotų nemokamo maitinimo finansavimo sumų – 47,97 Eur.

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutį iš savivaldybės biudžeto sudarė 169 107,40 Eur suma, tai 169 007,40 Eur finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir 100 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti. Laikotarpio pabaigoje iš savivaldybės biudžeto užregistruotas 173689,00 Eur finansavimo sumų likutis (166 566,87 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti ir 7 022,13 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti ir 100 Eur. atsargoms įsigyti). Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

- gauta 119 149,00 Eur finansavimo sumų;

- panaudota 114 567,40 Eur finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto (112 126,87 Eur finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms vykdyti „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ ir „Nepiniginiam turtui įsigyti“ – 2 440,53 Eur (ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas);

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje lėšų likutis iš kitų šaltinių sudarė 1 216,50 Eur sumą (887,80 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, tame skaičiuje ir biologinis turtas, ir 328,70 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti). Laikotarpio pabaigoje užregistruotas 1 510,50 Eur finansavimo sumų likutis (1 510,50 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, tame skaičiuje ir biologinis turtas, kurio vertė 54,23 Eur).

**20. Pastaba Nr. P09. Įsipareigojimai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 60 783,59 Eur iš jų:

▪ Kitos pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 729,39 Eur (Įstaigos nebelankančių vaikų permokos už suteiktas vaiko išlaikymo darželyje paslaugas).

▪ Įsiskolinimas tiekėjams už pirktas atsargas ir suteiktas paslaugas – 9 398,15 Eur. Didžiausią dalį Įstaigos įsiskolinimų sudaro skola UAB „Šilutės šilumos tinklai“ už suteiktas karšto vandens, šildymo tiekimo ir kitas paslaugas, t. y. 7 141,35 Eur suma.

▪ Įsipareigojimai darbuotojams (mokėtinos sumos darbuotojams) – 30 462,01 Eur, iš jų:

- mokėtinas darbuotojų darbo užmokestis – 12 481,17 Eur (8 118,15 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 4 363,02 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos);

- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9%) – 3 270,15 Eur (1 641,42 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 1 442,23 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos, ir 186,50 deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos);

- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (1%) – 334,96 Eur (157,63 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 177,33 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos);
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 2450,50 Eur (998,85 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 1 274,43 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos ir 177,22 Eur deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos);
- kitos mokėtinos sumos – 668,68 Eur (kreditas 500,00 Eur ir 168,68 Eur darbo užmokestis iš deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšų už administravimo paslaugas);
- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (30,98%) – 11 256,55 Eur (5650,20 Eur - savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos, 4 964,44 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos ir 641,91 deleguotųjų funkcijų finansavimo lėšos);
- Kiti gauti išankstiniai mokėjimai (Ištaigą lankančių vaikų permokos už suteiktas vaiko išlaikymo darželyje paslaugas) – 1 048,73 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos – 19 145,31 Eur:
  - sukauptos atostoginių sąnaudų – 14 616,97 Eur (9 648,36 Eur savarankiškų funkcijų vykdymo, 4 968,61 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos).
  - sukauptos darbdavio socialinio draudimo (30,98%) sąnaudų nuo atostogų kaupinių – 4528,34 Eur (2 989,06 Eur savarankiškų funkcijų vykdymo, 1 539,28 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos).

**21. Pastaba Nr. P10. Grynasis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sąskaitoje „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ užregistruotas 512,92 Eur sumos deficitas. Grynąjį turtą sudaro 178,03 Eur.

**22. Pastaba Nr. P11. Pagrindinės veiklos pajamos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos buhalterinėje apskaitoje užregistruota 249 189,33 Eur pagrindinės veiklos pajamų suma.

**23. Pastaba Nr. P12. Finansavimo pajamos.** Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota 221 893,85 Eur finansavimo pajamų, panaudotų per ataskaitinį laikotarpį patirtoms sąnaudoms kompensuoti, iš jų:

- Iš ES struktūrinių fondų – 3 511,02 Eur (1 351,02 Eur pagal paramos programą „Pienas vaikams“ gauti pieno produktai, 978,02 Eur pagal paramos programą „Vaisiai vaikams“ - vaisiai bei sultys ir 1 181,98 Eur iš darbo biržos gautos lėšos pagal darbo užmokesčio subsidijavimo sutartį).
- Iš valstybės biudžeto – 80 690,72 Eur (77 014,64 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos, 2380,00 Eur deleguotų funkcijų lėšos, 1068,53 iš darbo biržos gautos lėšos pagal darbo užmokesčio subsidijavimo sutartį ir 227,55 Eur – nemokamo maitinimo finansavimo lėšos);
- Iš savivaldybės biudžeto – 135 400,80 Eur (132 960,27 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti ir atsargoms įsigyti ir 2440,53 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas).
- Iš kitų šaltinių – 2 291,31 Eur (2 148,94 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti ir atsargoms įsigyti ir 142,37 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas).

**24. Pastaba Nr. P13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų Įstaigos apskaitoje užregistruota 27 295,48 Eur suma (27 034,73 Eur – pagrindinės veiklos pajamos ir 260,75 Eur pajamos gautos už ilgalaikio materialiojo turto (patalpų) nuomą).

**25. Pastaba Nr. P14. Sąnaudos** Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota 249 534,21 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 194 781,73 Eur (148 462,06 Eur – darbo užmokesčio sąnaudos, 374,25 Eur ligos pašalpų ir 45 945,42 Eur – socialinio draudimo sąnaudos).
- Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 2 636,66 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 16 078,18 Eur (10 424,95 Eur – šildymo sąnaudos, 1 853,02 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 3 075,01 Eur – elektros energijos sąnaudos ir 317,26 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos ir 407,94 Eur kitų komunalinių paslaugų sąnaudos).

- Kvalifikacijos kėlimo – 484,90 Eur (245,40 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos ir 239,50 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos).
- Nuvertėjimo sąnaudos. Įstaigos apskaitoje nuvertinta suma – 0,02 Eur.
- Komandiruočių – 114,50 Eur (savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos).
- Sunaudotų atsargų sąnaudų – 33 912,01 Eur, tame skaičiuje maisto produktai, skirti vaikų nemokamam maitinimui.
- Kitų paslaugų – 1 526,21 Eur (1028,48 Eur – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos ir 169,03 Eur – mokinio krepšelio finansavimo lėšos ir 328,70 Eur iš kitų šaltinių lėšos).

**26. Nebalansinių sąskaitų apskaita.** Ataskaitinių laikotarpio pabaigoje Įstaigos nebalansinėse sąskaitose užregistruota turto už 247 293,90 Eur.

- Nebalansinėse sąskaitose apskaitomo turto sąrašas pateikiamas 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Vertė (Eur)	Charakteristika	Pastabos
1	2	3	4	5
1.	Žemės sklypas	194 335,03	Adresas Miško g. 8, Šilutė; plotas - 1,3518 ha; paskirtis - kitos paskirties žemė.	Gautas pagal panaudos sutartį, 74 m. laikotarpiui. Žemės sklypo patikėtinis - Klaipėdos apskrities viršininkas
2.	Filmavimo kamera	347,54	Sony DCR DVD106E, DVD Handycam/800Kpixel/2, 5inch LCD/40x optical zoom 14 SB2,0/out	Filmavimo kamera pavogta. 2012 m. balandžio mėn. ji iškelta į neapibrėžto turto sąskaitą
3.	Ūkinis inventoriųs	52 611,33	Ūkinis inventoriųs, išduotas naudojimui įstaigos veikloje	Turto sąrašas pateikiamas 4.22. byloje
<b>Iš viso:</b>		<b>247 293,90</b>		

27. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

28. Esminės klaidos. Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.

29. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

30. Įstaigos restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas.

31. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
pavadojanti direktorių

Aldona Šiuparienė

Vyr. buhalterė

Loreta Ščervianinienė



# Šilutės lopšelis-darželis „Pušėlė“, Kodas 190687399

(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, pavadinimas, įstaigos kodas)

Šilutės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų ir biudžeto skyriui

## PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2016-08-16 Nr. F13-53

Šilutė

Pagal ataskaitinio laikotarpio 2016 m. birželio 30 d. būklę.

### 1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms	37 474,70
2.	Valstybės biudžetas	Mokinio krepšelio dotacija	Kitoms išlaidoms	18 729,34
	<b>Iš viso:</b>			<b>56 204,04</b>

### 2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms	119 149
2.	Valstybės biudžeto	Mokinio krepšelio dotacija	Kitoms išlaidoms	69 230
	<b>Iš viso:</b>			<b>188 379</b>

### 3. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	<b>Iš viso:</b>			

### 4. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*\*\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	<b>Iš viso:</b>			

Duomenis prašome pateikti susumuotus pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

\* Sukauptos finansavimo pajamos (tik sukaupti atostoginiai(darbo užmokestis ir įmokos Sodrai) 22821XX – Sukauptos finansavimo pajamos).

\*\* Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXX1 Finansavimo sumos (gautos)).

\*\*\* Gražintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Gražintinos finansavimo sumos).

\*\*\*\* Sukauptos gražintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai (sukauptos gražintinos finansavimo sumos)).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktoriu \_\_\_\_\_

Aldona Šiuparienė

Vyr. buhalteris \_\_\_\_\_

Loreta Ščervianinienė

**Šilutės lopšelis-darželis „Pušėlė“; Kodas 190687399**

(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, pavadinimas, įstaigos kodas)

Šilutės rajono savivaldybės administracijos  
Centralizuotai buhalterijai**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ**2016-08-16 Nr. F13-54Šilutė

Pagal ataskaitinio laikotarpio 2016 m. birželio 30 d. būklę.

## 1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Valstybės biudžeto	Deleguotos funkcijos	Kitoms išlaidoms	570,87
2.				
	<b>Iš viso:</b>			<b>570,87</b>

## 2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
3.	Valstybės biudžeto	Nemokamas maitinimas	Socialinė parama	275,52
4.	Valstybės biudžeto	Deleguotos funkcijos	Kitoms išlaidoms	2380
	<b>Iš viso:</b>			<b>2655,52</b>

## 3. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	Valstybės biudžeto	Nemokamas maitinimas	Socialinė parama	47,97
	<b>Iš viso:</b>			<b>47,97</b>

## 4. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje\*\*\*\*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	<b>Iš viso:</b>			

Duomenis prašome pateikti susumuotus pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

\* Sukauptos finansavimo pajamos (tik sukaupti atostoginiai(darbo užmokestis ir įmokos Sodrai) 22821XX – Sukauptos finansavimo pajamos).

\*\* Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXX1 Finansavimo sumos (gautos)).

\*\*\* Gražintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Gražintinos finansavimo sumos).

\*\*\*\* Sukauptos gražintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai (sukauptos gražintinos finansavimo sumos)).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių \_\_\_\_\_ Aldona Šiuparienė

Vyr. buhalteris \_\_\_\_\_

Loreta Ščervianinienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo 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):	332,00	72954,00	70,00	0,00			-68543,00		-48,00		4765,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	332,00		70,00				-54,00				348,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	72954,00					-68489,00		-48,00		4417,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	169107,00	119149,00	0,00	0,00			-114568,00		0,00		173688,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	169007,00						-2441,00				166566,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,00	119149,00					-112127,00				7122,00
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	1182,00	0,00	2329,00			-3511,00			0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				2329,00			-2329,00				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1182,00					-1182,00			0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1217,00	1435,00	0,00	765,00			-1906,00				1511,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	888,00		0,00	765,00			-142,00				1511,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	329,00	1435,00					-1764,00				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	170656,00	194720,00	70,00	3094,00	0,00	0,00	-188528,00	0,00	-48,00	0,00	179964,00

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

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimams priklausančią finansavimo sumą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		332,00	332,00		4765,00	4765,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto		169107,00	169107,00		173688,00	173688,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	0,00	0,00			0,00
4.	Iš kitų šaltinių		1217,00	1217,00		1511,00	1511,00
5.	Iš viso	0,00	170656,00	170656,00	0,00	179964,00	179964,00