

ELEKTRĖNŲ SAV. PYLIMŲ LOPŠELIO- DARŽELIO 2020 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-19 PYLIMAI I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Pylimų lopšelis-darželis yra viešasis juridinis asmuo, turinti sąskaitų banke ir anspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Vaikų lopšelio darželio buveinės adresas: Elektrėnų sav. Vievio sen. Pylimų km. Slėnio g. 26, įmonės kodas 190651378.

Pylimų lopšelis-darželis yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto.

Pylimų lopšelis-darželis kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Pylimų lopšelis-darželis vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti Pylimų lopšelio-darželio veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 19 darbuotojų. 2020 m Pylimų lopšelio-darželio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m rugsėjo mėn 30 d. apskaitos duomenis.

II SKYRIUS Apskaitos politika.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Pylimų lopšelio-darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Apskaitos politika yra aprašyta 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Nematerialus turtas (pastaba 3.1)

Pylimų lopšelio-darželio nematerialus turtas yra programinės įrangos ir jų licenzijos nusidėvėjusios, bet apskaitoje naudojamos.

2. Ilgalaikis materialus turtas (pastaba 3.2)

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo šios ilgalaikio materialiojo turto grupės: pastatai, statiniai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga, ir kitas ilgalaikis materialus turtas. Iš viso materialiojo turto likutinė vertė yra 108609,92 Eur. Nuo 2014 metų balandžio 1 d. apskaitant ilgalaikį turtą vadovaujames naujais nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais, Elektrėnų savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo,, 2014 m. kovo 24 dienos Nr. 03V-291, Elektrėnai. Turto pergrupavimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

3. Atsargos (pastaba 3.3)

Pylimų lopšelyje-darželyje yra šios atsargų grupės: medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventorių. Per III ketvirtį didžiausią dalį įsigytų atsargų sudaro maisto produktai-9165,63 Eur. Nemokamai gauta maisto produktų 373,12 Eur. Likutis atsargų yra maisto produktai 102,88 Eur.

4. Informacija apie per vienerius metus gautinos sumos (pastaba 3.4)

Gautinų sumų per vienerius metus didžiąją dalį sudaro sukauptos sumos iš biudžeto. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta atlyginimams, sodros įmokoms, atostogų rezervas, ryšiams, komunalinėms paslaugoms, bei tėvų įnašai – 26043,35 Eur.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba 3.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutį sudarė paramos ir labdaros lėšos-556,25 Eur.

6. Finansavimo sumos (pastaba 3.6)

Informacija apie finansavimo sumas, jų pokyčius ir likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikta 1 ir 2 prieduose.

7. Įsipareigojimai (pastaba 3.7)

Finansiniai įsipareigojimai nacionaline valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 21904,31 Eur. Įsipareigojimų užsienio valiuta nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8)

Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: tiekėjams- 583,44 Eur., su darbo santykiais- 3940,11 Eur. sukauptas atostogų rezervas-17380,76 Eur. Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų 21904,31 Eur.

9. Kitos pajamos (pastaba 3.9)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro už lopšelio, darželio ir priešmokyklinės grupių lankymą bei maitinimo paslaugos 10387,41 Eur.

Direktorė



Odeta Stasiulevičienė

Vyr. buhalterė



Janė Dambrauskienė

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ELEKTREŅŲ SAV PYLIMŲ VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS, 190651378 VIEVIO SEN PYLIMŲ KM
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020_M RUGSĖJO MĖN 30_D. DUOMENIS


2020-10-14 Nr.113
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tiksliausias litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		108609,92	27953,79
I.1	Pletros darbai	3,1	0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	3,2	108609,92	27953,79
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		72823,63	15970,69
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		32529,61	7330,52
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		929,18	1397,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2327,5	3255,04
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRŪMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		26702,48	25571,93
I.1	Strategines ir neliečiamos atsargos	3,3	102,88	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		102,88	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	3,4	26043,35	25030,58
III.2	Gautimi mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		2292,56	
III.6	Kitos gautinos sumos		21904,30	23088,21
IV.	Trumpalaikės investicijos		1846,49	1942,37
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO.	3,5	556,25	541,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS		135312,4	53525,72
I.	Iš valstybės biudžeto	3,6	109116,16	28495,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		25019,68	126,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35356,31	26958,08
IV.	Iš kitų šaltinių		48058,24	245,9
E.	ISIPAREIGOJIMAI		681,93	1164,6
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3,7	21904,31	23088,21
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3,8	21904,31	23088,21
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		583,44	2234,25
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		3940,11	1584,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17380,76	19269,31
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		4291,93	1942,38
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4291,93	1942,37
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		2349,56	160,94
G.	MAŽUMOS DALIS		1942,37	1781,43
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		135312,4	53525,73

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

ODETA STASIULEVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)

JANĖ DAMBRAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ELEKTRENŲ SAV PYLIMŲ VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS, 190651378 VIEVIO SEN PYLIMŲ KM
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO MĖN 30 D. DUOMENIS

2020-10-14 Nr. 114
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

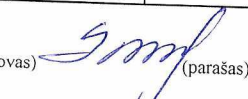
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172695,69	162225,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		162308,28	150552,6
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46431,91	41573,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		114700,8	107143,2
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		767,35	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		408,22	1836,34
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3,9	10387,41	11672,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10387,41	11672,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-170346,13	-159860,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-145954,32	-133825,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3693,6	-2031,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-7335,46	-8147,3
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-681,00	-242,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-11183,03	-13580,65
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-1125,60	-392
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-373,12	-1641,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2349,56	2365,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2349,56	2365,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			


DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYR BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

ODETA STASIULEVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)

JANĖ DAMBRAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

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

2020 m III ket

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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 sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Iš valstybės biudžeto:		126,56	85945,58				61052,46				25019,68
1.1. nepiniginiam turtui įsigyti		126,56	29123,17				4230,05				25019,68
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			56822,41				56822,41				0
2. Iš savivaldybės biudžeto:		26958,08	115748,42				107350,19				35356,31
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti		26958,08	13584,3				5186,07				35356,31
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			102164,12				102164,12				
3. valstybių ir tarptautinių organizacijų:		245,9	51222,86				3410,52				48058,24
3.1. nepiniginiam turtui įsigyti		245,9	51222,86				3410,52				48058,24
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4. Iš kitų šaltinių:		1164,6	373,12				855,79				681,93
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti		623,25	373,12				855,79				140,58
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		541,35									541,35
5. Iš viso finansavimo sumų		28495,14	253289,98				172668,96				109116,16

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2020 m III ketv

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)		126,56	126,56		25019,68	25019,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		26958,08	26958,08		35356,31	35356,31
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)		245,9	245,9		48058,24	48058,24
4.	Iš kitų šaltinių		1164,6	1164,6		831,12	831,12
5.	Iš viso		28495,14	28495,14		109116,16	109116,16