

ELEKTRŪNŲ SAV. PYLIMŲ LOPŠELIO- DARŽELIO 2021 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-04-21 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 2021 m. kovo mėn. 31 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 2020 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 106786,72 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 I ketvirtį didžiausią dalį įsigytų atsargų sudaro maisto produktai-2928,16Eur. Nemokamai gauta maisto produktų 312,39 Eur. Likutis atsargų yra maisto produktai 107,99 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 – 34996,26 Eur. Lyginant su 2019 metų I ketvirčiu per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 12 proc.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba 3.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutį sudarė paramos ir labdaros lėšos-906,80 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 34996,26 Eur. Įsipareigojimų užsienio valiuta nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8)

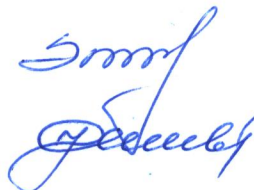
Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: tiekėjams- 1304,86 Eur., su darbo santykiais- 134,23 Eur. sukauptas atostogų rezervas-33557,17 Eur. Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų 34996,26 Eur.

9. Kitos pajamos (pastaba 3.9)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro už lopšelio, darželio ir priešmokyklinės grupių lankymą bei maitinimo paslaugos 3071,50 Eur. Lyginant su 2019 metų I ketvirčiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 15 proc, nes paskelbus karantiną vaikų lankomumas sumažėjo.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Odeta Stasiulevičienė

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 2021_M KOVO MĖN 31_D. DUOMENIS

2021-04-17 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		106786,72	108155,51
I.	Nematerialusis turtas	3.1	0	0
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	106786,72	108155,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		71863,33	72343,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31462,09	31995,85
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1629,46	1798,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1831,84	2018,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37740,54	26305,08
I.	Atsargos	3.3	107,99	0
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		107,99	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4	36725,75	25398,28
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, turtą, paslaugas		288,73	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34996,27	24339,98
III.6	Kitos gautinos sumos		1440,75	1058,3
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5	906,80	906,8
	IŠ VISO TURTO		144527,26	134460,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6	107693,52	109062,31
I.	Iš valstybės biudžeto		24998,68	25004,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34480,33	35437,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47307,71	47687,18
IV.	Iš kitų šaltinių		906,80	906,8
E.	ISIPAREIGOJIMAI	3.7	34996,26	24339,98
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	3.8	34996,26	24339,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1304,86	109,28
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		134,23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33557,17	24230,7
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1837,48	1058,31
I.	Dahminkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1837,48	1058,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		779,17	-884,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1058,31	1942,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		144527,26	134460,6

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

ODETA STASIULEVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)


(parašas)

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)
ELEKTRŪNŲ 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 2021 M. KOVO MĖN 31 D. DUOMENIS

2021-04-19 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		81205,42	67611,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78133,92	63984,6
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26256,39	18956,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		51185,67	44619,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		379,47	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		312,39	408,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3,9	3071,50	3627,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3071,50	3627,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-80426,25	-66698,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-71384,71	-57606,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1368,79	-735,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4045	-3754,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-144,00	-340,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2747,2	-3791,54
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-312,40	-470,28
XIV.	KITOS		-424,15	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-779,17	-913,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-779,17	913,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

ODETA STASIULEVIČIENĖ
(vardas ir pavardė)


(parašas)

JANĖ DAMBRAUSKIENĖ
(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 2021 m I 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)		25004,98	25004,98		24998,68	24998,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		35437,06	35437,06		34480,33	34480,33
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)		47687,18	47687,18		47307,71	47307,71
4.	Iš kitų šaltinių		933,09	933,09		906,8	906,8
5.	Iš viso		109062,31	109062,31		107693,52	107693,52

Direktorė
Giedra Stasiulevičienė
Vyr. buhalterė
Janė Dambrauskienė

(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

2021 m I 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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Iš valstybės biudžeto:		25004,98	26688,36				26694,66				24998,68
1.1. nepiniginiam turtui įsigyti		25004,98					6,3				24998,68
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			26688,36				26688,36				0
2. Iš savivaldybės biudžeto:		35437,06	39718,09				40674,82				34480,33
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti		35437,06					956,73				34480,33
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			39718,09				39718,09				
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		47687,18					379,47				47307,71
3.1. nepiniginiam turtui įsigyti		47687,18					379,47				47307,71
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4. Iš kitų šaltinių:		1164,6	312,39				338,68				906,8
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti		26,29	312,39				338,68				0
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		906,8									906,8
5. Iš viso finansavimo sumų		109062,31	66718,84				68087,63				107693,52

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

Direktorė
Giedra Stasiulevičienė

Vyr. buhalterė
Janė Dambrauskienė