

ELEKTRĖNŲ SAV. PYLIMŲ LOPŠELIO- DARŽELIO 2022 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-04-21 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 2022 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 2021 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 101491,72 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-3908,05Eur. Nemokamai gauta maisto produktų 372,06 Eur. Likutis atsargų yra maisto produktai 156 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 – 33808,37 Eur. Lyginant su 2020 metų I ketvirčiu per vienerius metus gautinos sumos padidėjo proc.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba 3.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutį sudarė paramos ir labdaros lėšos-1404,35 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 33864,37Eur. Įsipareigojimų užsienio valiuta nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8)

Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: tiekėjams- 1164,86 Eur., su darbo santykiais- 453,15 Eur. sukauptas atostogų rezervas-26206,45 Eur. Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų 27824,46 Eur.

9. Kitos pajamos (pastaba 3.9)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro už lopšelio, darželio ir priešmokyklinės grupių lankymą bei maitinimo paslaugos 4493,52Eur. Lyginant su 2020 metų I ketvirčiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo proc, nes paskelbus karantiną vaikų lankomumas sumažėjo.

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)
ELEKTRŪNŲ 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 2022_M KOVO MĖN 31_D. DUOMENIS

2022-04-14 Nr. 59
(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			
I.	Nematerialusis turtas		101491,72	102759,22
I.1	Plėtros 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	101491,72	102759,22
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		69942,73	70422,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		29327,05	29860,81
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		1030,06	1123,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1191,88	1351,87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		37767,89	31771,2
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3.3	156	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		156	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinios sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	3.4	37767,89	31771,2
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		600,34	
III.6	Kitos gautinos sumos		33808,37	28947,08
IV.	Trumpalaikės investicijos		1798,83	1419,77
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO	3.5	1404,35	1404,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	3.6	139259,61	134530,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		102840,07	104163,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24917,48	24979,78
IV.	Iš kitų šaltinių		30728,41	31610,14
			45789,83	46169,3
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai	3.7	33864,37	28947,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		6039,91	9039,91
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	3.8	27824,46	22907,17
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos 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	Gražinti mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		1164,86	286,1
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		453,15	
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		26206,45	22621,07
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		2555,17	1419,77
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2555,17	1419,77
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		1135,4	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		139259,61	134530,42

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

VYR BUHALTERE
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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)
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 2022 M. KOVO MĖN 31 D. DUOMENIS

2022-04-14 Nr. 55
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		82520,96	81205,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78027,44	78133,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		29145,14	26256,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51185,67	51185,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		379,47	379,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		364	312,39
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3,9	4493,52	3071,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4493,52	3071,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-81385,56	-80426,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-70288,18	-71384,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1267,5	-1368,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4434,35	-4045
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-53,40	-144,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-4652,72	-2747,2
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-325,41	-312,39
			-364	-424,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-1135,4	-779,17
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 pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2022 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 sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1. Iš valstybės biudžeto:		24979,78	29226,91				29289,21				12		
1.1. nepiniginiam turtui įsigyti		24979,78	203,88				266,18				24917,48		
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			29023,03				29023,03				24917,48		
2. Iš savivaldybės biudžeto:		31610,14	42251,74				43133,47				0		
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti		31610,14					881,73				30728,41		
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			42251,74				42251,74				30728,41		
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		46169,3					379,47				45789,83		
3.1. nepiniginiam turtui įsigyti		46169,3					379,47				45789,83		
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti													
4. Iš kitų šaltinių:		1404,35	372,47				372,47				1404,35		
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti			372,47				372,47				0		
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		1404,35									1404,35		
5. Iš viso finansavimo sumų		104163,57	71851,12				73174,62				1404,35		
											102840,07		

* 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, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2022 m I ketv

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		24979,78	24979,78		24917,48	24917,48
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31610,14	31610,14		30728,41	30728,41
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)		46169,3	46169,3		45789,83	45789,83
4.	Iš kitų šaltinių		1404,35	1404,35		1404,35	1404,35
5.	Iš viso		104163,57	104163,57		102840,07	102840,07