

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

2022-10-15 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. 2022 m. Pylimų lopšelio-darželio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 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 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 98956,72 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. Nemokamai gauta maisto produktų 687,89 Eur. Likutis atsargų yra maisto produktai 111,10 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, atidėjiniai, ryšiams, komunalinėms paslaugoms, bei tėvų įnašai – 32470,16 Eur.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba 3.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutį sudarė paramos ir labdaros lėšos-2060,31 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 25647,64Eur. Tame tarpe ilgalaikių atidėjinių sumą sudaro -3061,05 Eur. Tai darbuotojų pasiekusių įstatymą nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į senatvės pensiją dirbant lopšelyje-darželyje išaitinėms išmokoms mokėti. Įsipareigojimų užsienio valiuta nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8)

Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: tiekėjams- 3812,30 Eur., sukauptas atostogų rezervas-21238,63 Eur., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 596,71 Eur. Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų 25647,64Eur.

9. Kitos pajamos (pastaba 3.9)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro už lopšelio, darželio ir priešmokyklinės grupių lankymą bei maitinimo paslaugos 11783,92 Eur.

Direktore

Vyr. buhalterė



Odeta Stasiulevičienė

Janė Dambrauskienė

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ELEKTRENU 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 RUGSĖJO MĖN 30_D. DUOMENIS


2022-10-13 Nr. 107
(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		98956,72	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	98956,72	102759,22
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		68982,43	70422,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		28259,53	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		842,86	1123,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		871,9	1351,87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		34641,57	31771,2
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3.3	111,1	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		111,1	
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	32470,16	31771,2
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2135,12	
III.6	Kitos gautinos sumos		28587,09	28947,08
IV.	Trumpalaikės investicijos		1747,95	1419,77
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	3.5	2060,31	1404,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	3.6	133598,29	134530,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		100875,43	104163,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24839,28	24979,78
IV.	Iš kitų šaltinių		28964,95	31610,14
			45030,89	46169,3
E.	ISIPAREIGIJIMAI			
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai	3.7	2040,31	1404,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai		28708,69	28947,08
I.2	Ilgalaikiai atidejimai		3061,05	6039,91
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai	3.8	25647,64	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 biudžetą 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 isipareigojimai		3812,3	286,1
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		21835,34	22621,07
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		4014,17	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		4014,17	1419,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2594,4	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		133598,29	134530,42

DIREKTORE
(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 2022 M. RUGSĖJO MĖN 30 D. DUOMENIS

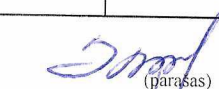
2022-10-11 Nr. 106
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		242445,6	172695,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		230661,68	162308,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		74305,31	46431,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		153108,66	114700,8
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1138,41	767,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2109,3	408,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3,9	11783,92	10387,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11783,92	10387,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-239851,20	-170346,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-206645,45	-145954,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3802,5	-3693,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11406,11	-7335,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-316,40	-681,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13230,35	-11183,03
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2341,09	-1125,6
XIV.	KITOS		-2109,3	-383,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2594,4	2349,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2594,4	2349,56
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 pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2022 m III ket

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)	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 sumos (gražintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Iš valstybės biudžeto:		24979,78	93919,62				94060,12				
1.1. nepiniginiam turtui įsigyti		24979,78	355,88				496,38				
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			93563,74				93563,74				24839,28
2. Iš savivaldybės biudžeto:		31610,14	128089,79				130734,98				
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti		31610,14					2645,19				28964,95
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			128089,79				128089,79				28964,95
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		46169,3					1138,41				
3.1. nepiniginiam turtui įsigyti		46169,3					1138,41				45030,89
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											45030,89
4. Iš kitų šaltinių:		1404,35	2753,73				2117,77				
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti		1404,35	2117,77				2117,77				2040,31
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			635,96								0
5. Iš viso finansavimo sumų		104163,57	224763,14				228051,28				2040,31
											100875,43

* 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 II 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)		24979,78	24979,78		24839,28	24839,28
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31610,14	31610,14		28964,95	28964,95
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		45030,89	45030,89
4.	Iš kitų šaltinių		1404,35	1404,35		2040,31	2040,31
5.	Iš viso		104163,57	104163,57		100875,43	100875,43