

PATVIRTINTA
Elektrėnų savivaldybės administracijos
direktorius 2021 m. gegužės 21 d.
įsakymu Nr. 413

**ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO-
DARŽELIO „PASAKA“
2020 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „PASAKA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2021-03-15

Elektrėnai

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Elektrėnų lopšelis-darželis „Pasaka“ (toliau – lopšelis-darželis) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Lopšelio-darželio kodas 190649726, adresas Saulės g. 2, Elektrėnai, Lietuvos Respublika.

Lopšelio-darželio savininkė yra Elektrėnų savivaldybė, kurios teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Lopšelis-darželis yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Elektrėnų savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto ir tėvų užmokesčio už išlaikymą.

Lopšelis-darželis neturi kontroliuojamų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Lopšelio-darželio veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Vidutinis darbuotojų skaičius – 51 darbuotojas.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už pilnus 2020 metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai.

Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas iš VSAKIS sistemos, kuri sudaryta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio-darželio buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos vidaus tvarkos aprašais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Apskaitos politika patvirtinta 2011 m. sausio 7 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1V-38 ir taikoma nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktus ir nematerialiajam turtui priskirtus kriterijus bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Elektrėnų savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ilgalaikio turto nuvertėjimo apskaičiavimo metodus ir taisykles.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, nustatytus ir patvirtintus Elektrėnų savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Atsargos yra pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos pagal pobūdį skirstomos į šias pagrindines grupes:

- medžiagos ir žaliavos (medžiagos ir žaliavos, t.y. santechninės, sanitarinės, kanceliarinės, statybinės ir kt.; maisto produktai; kuras)
- ūkinis inventorių (ūkinis inventorių ir mokymo priemonės)

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos apskaitomos taikant FIFO metodą.

Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pagal tikslą lopšelis-darželis gautinas sumas skirsto į:

- Išankstinius apmokėjimus:
 - išankstinius apmokėjimus;
 - ateinančių laikotarpių sąnaudas.
- Gautinas sumas:
 - gautinas finansavimo sumas;
 - gautinas sumas už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas.

Pinigai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių, gavus pinigus už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas ir kt. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas kai sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (biudžetinė, specialiosios maitinimo, paramos).

Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi lopšeliui-darželiui pervesti valstybės ar savivaldybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal patvirtintas sąmatas, nemokamas maitinimas, pagal pateiktas paraiškas, savivaldybės sugrąžintos specialiosios programos lėšos.

Specialiųjų lėšų banko sąskaitose apskaitomos pajamos, gautos iš fizinių asmenų už teikiamas paslaugas (tėvų įmokos). Specialiųjų lėšų sąskaitose sukauptas lėšas lopšelis-darželis perveda į savivaldybės sąskaitą ne rečiau kaip kartą per mėnesį. Pateikus paraišką, savivaldybė, pagal nustatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius, šiuos pinigus sugrąžina lopšeliui-darželiui kaip specialiosios programos lėšas.

Paramos lėšų sąskaitoje yra apskaitomos lėšos, gautos kaip piniginė parama įstaigai (pvz. 2% gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM)).

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas lopšelio-darželio tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą ir lėšas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į lėšas nepiniginiam turtui ir lėšas kitoms išlaidoms:

- finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra sumos, įsigijus ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą, taip pat nemokamai arba už simbolinį atlygį gautas ilgalaikis turtas arba atsargos.

- finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos), panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo pajamos apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo šaltinius ir panaudotas finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamomis nepiniginiam turtu pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu t.y. kiek turto nudėvima (amortizuojama), nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo pajamomis kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstama ta finansavimo sumų dalis atitinkanti finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį suma.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog lopšelis-darželis gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos, gaunamos iš tėvų už vaikų maitinimą, ugdymą bei neformalųjį ugdymą, pagal nustatytus ir patvirtintus įkainius, kurios pravedamos į savivaldybės biudžetą, o pagal pateiktą prašymą grąžinamos. Šios įplaukos pagal lopšelio-darželio vadovo patvirtintą sąmatą gali būti naudojamos lopšelio-darželio išlaidoms finansuoti.

Pajamos registruojamos 7 klasės sąskaitose.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudų susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos į pagrindines grupes pagal VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimui jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada jos buvo patirtos.

Sąnaudos pripažįstamos pagal mokėjimo žiniaraščius, sąskaitas faktūras, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose.

Atostoginių kaupiniai registruojami vieną kartą metuose, metų pabaigoje. Metų eigoje atostogų išmokos registruojamos į sąnaudas.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ir Inventorizavimo tvarkos apraše.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Lopšelis-darželis priskiriamas Švietimo segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Esmine klaida laikoma 1% nuo gautų finansavimo sumų.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose:

– jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

– jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III SKYRIUS PASTABOS

Nematerialusis turtas (priedas P3)

Lopšelis-darželis turi nematerialiojo turto – programinę įrangą ir jos licencijas.

2020 m. programinės įrangos neįsigyta, neamortizuota. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis naudoja programinę įrangą, kuri visiškai amortizuota: jos įsigijimo savikaina – 1245,36 Eur, amortizacijos suma – 1245,36 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04, priedas P4)

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT) dėvimas nustatytą laikotarpį. Lopšelyje-darželyje yra IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto savikaina 16297,59 Eur.

2020 m. įsigyta interaktyvusis ekranas už 1259,69 Eur, kuris apskaitomas grupėje „Baldai ir biuro įranga“, įsigyta mėsmalė už 665,50 Eur ir įrengta vaikų žaidimo aikštelė už 8771,59 Eur apskaitoma grupėje „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“. Iš Elektrėnų savivaldybės gauta IMT už 30479,90 Eur, o pastato vertė padidinta 763020,47 Eur dėl 2019 m. renovuoto pastato. Nurašyta nudėvėtas ir netinkamas naudojimui IMT už 2899,84 Eur. Palyginti su 2019 m., IMT įsigijimo savikaina padidėjo 167,8 %.

IMT įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra. Sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra. IMT, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių, nėra.

Atsargos (pastaba P08, priedas P8)

2020 m. įsigyta ir neatlygintinai gauta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 70388,56 Eur, iš jų: maisto produktų už 50426,63 Eur, atsargų už 9704,47 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 10257,46 Eur. Per 2020 m. sunaudota veikloje už 69669,54 Eur, iš jų maisto produktų už 50655,27 Eur, atsargų už 9347,47 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 9666,80 Eur. Ūkinis inventorių toliau apskaitomas užbalansinėje apskaitoje.

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3573,48 Eur, iš jų medžiagos ir žaliavos 1381,48 Eur, maisto produktai 1082,11 Eur, ūkinis inventorių 1109,89 Eur. Palyginti su 2019 m. atsargų balansinė likutinė vertė 2020 m. padidėjo 25,2 % dėl įsigyto, bet neatiduoto naudoti ūkinio inventoriaus.

Aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių sumažinta ar atkurta atsargų vertė nebuvo. Atsargų laikomų pas trečiuosius asmenis nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai (pastaba P09, priedas P9)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus 384,57 Eur sudarė: išankstiniai apmokėjimai už prenumeatą 23,77 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, prenumerata, interneto svetainės priežiūros mokestis) 360,80 Eur, kurios, palyginti su 2019 m., sumažėjo 53,4 % dėl sumažėjusio prenumeratos poreikio.

Per vienus metus gautinos sumos (pastaba P10, priedas P10)

Gautinas sumas už paslaugas sudarė 4275,12 Eur: už vaikų maitinimą 2713,79 Eur, ugdymą 1558,45 Eur, kitas paslaugas 2,88 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 49028,36 Eur:

- iš valstybės biudžeto 19467,17 Eur sudarė sukaupti atostoginiai;
- iš savivaldybės biudžeto 29561,19 Eur sudarė: apmokėjimai tiekėjams 1796,91 Eur, sukaupti atostoginiai 23527,24 Eur, sukaupti atidėjiniai 4237,04 Eur.

Gautinos sumos už žalą 12855,13 Eur.

Palyginti su 2019 m., per vienerius metus gautinos sumos 2020 m. padidėjo 2,5 % dėl padidėjusių sukauptų atostoginių ir atidėjinių (darbo užmokestis ir socialinis draudimas).

Pinigai (pastaba P11, priedas P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų banke likutis sudarė 11462,31 Eur: už maitinimą bei ugdymą 3668,49 Eur, 1,2% GPM – 7793,82 Eur. Palyginti su 2019 m., pinigų likutis banke padidėjo 20,8 % dėl 2020 m. gauto 1,2% GPM ir likusių nepravestų tėvų įmokų už paslaugas.

Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Iš valstybės biudžeto gauta 285290,20 Eur finansavimas nepiniginiam turtui (IMT ir atsargoms) įsigyti ir kitoms išlaidoms (einamosioms išlaidoms) kompensuoti. Apie 98 % gauto finansavimo skirta darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms finansuoti. Palyginti su 2019m., gautas finansavimas iš valstybės biudžeto 2020 m. padidėjo 18,8 %. Tai įtakojo padidėjęs darbuotojų darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, nemokamas ugytinių maitinimas. Iš Elektrėnų savivaldybės nemokamai gauta IMT ir atsargų už 10117,94 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 15448,96 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 15101,51 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 116,71 Eur ir gautas, bet nepanaudotas mokomosios programėlės vaikams finansavimas 230,74 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 161,4 % dėl 2020 m. įsigyto ir nemokamai gauto IMT.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 377217,66 Eur finansavimas nepiniginiam turtui (IMT ir atsargoms) įsigyti ir kitoms išlaidoms (einamosioms išlaidoms) kompensuoti. Apie 85 % gauto finansavimo skirta darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms finansuoti. Palyginti su 2019m., gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto 2020 m. padidėjo 9,2 %. Tai įtakojo padidėjęs darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos. 2020 m. nemokamai gauta atsargų už 54,66 Eur, o iš Elektrėnų savivaldybės nemokamai gauta IMT už 670089,94 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 843140,40 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 841890,22 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 1179,06 Eur ir gautas, bet nepanaudotas interneto svetainės priežiūros mokesčio ir prenumeratos finansavimas 71,12 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 353,0 % dėl 2020 m. nemokamai gauto IMT.

Iš ES lėšų finansavimo nepiniginiam turtui (IMT ir atsargoms) įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti negauta, bet iš Elektrėnų savivaldybės nemokamai gauta IMT už 107700,30 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 105442,10 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė.

Iš kitų šaltinių gauta 2441,87 Eur finansavimas: nemokamai gauta atsargų už 1536,61 Eur (iš jų maisto prekių 1468,54 Eur) ir 905,26 Eur 1,2% GPM. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9569,15 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 1768,51 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 6,82 Eur ir gautas, bet nepanaudotas 1,2% GPM 7793,82 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 1,2 % dėl gauto ir nepanaudoto 1,2% GPM.

Paramos rūšis		Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota paramos per ataskaitinį laikotarpį	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pinigais	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	6895,16	905,26	6,60	7793,82
Turtu, išskyrus pinigus	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	0,00	1536,61	1529,79	6,82

Atidėjiniai (pastaba P15, priedas P15)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjiniai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas) sudarė 4237,04 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 45339,39 Eur. Tai 2344,98 Eur skola už maisto prekes, ryšių ir komunalines paslaugas ir sukauptos mokėtinos sumos, kurias sudaro sukaupti atostoginiai 42994,41 Eur. Palyginti su 2019 m., trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. sumažėjo 4,0 % dėl pilnai įvykdytų einamųjų įsipareigojimų.

Grynasis turtas (pastaba P18)

Per 2020 m. susidarė 3379,67 Eur perviršis. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 33167,11 Eur, kuris, palyginti su 2019 m., padidėjo 11,3 % dėl 2020 m. gautų pajamų, įsigyto IMT ir nepatirtų sąnaudų.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba P21, priedas P21)

2020 m. lopšelio-darželio suteiktų paslaugų pajamas 53308,81 Eur sudarė: maitinimo paslaugos 40285,67 Eur, ugdymo paslaugos 13018,82 Eur, kitos paslaugos 4,32 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2020 m., palyginti su 2019 m., sumažėjo 24,9 %. Uždirbtų pajamų sumažėjimą įtakoją Lietuvos Respublikoje paskelbtas karantinas dėl nepalankios epideminės COVID-19 (koronavirusinės infekcijos) situacijos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P02, priedas P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2020 m., palyginti su 2019 m., padidėjo 10,6 %.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (**pastaba P22, priedas P22**) 2020 m., palyginti su 2019 m., padidėjo 14,8 %, dėl padidėjusio darbo užmokesčio darbuotojams (pedagoginis personalas), padidėjusio MMA ir pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2020 m., palyginti su 2019 m., padidėjo 125,01 % dėl 2019-2020 metais įsigyto ir 2020 metais iš Elektrėnų savivaldybės gauto IMT, tame tarpe ir padidėjusios pastato vertės (2019 metais renovuotas pastatas), nusidėvėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 22752,58 Eur: šildymo sąnaudos 13437,24 Eur, elektros energijos sąnaudos 5262,18 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos 1065,82 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 2543,05 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 444,29 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2020 m., palyginti su 2019 m., sumažėjo 30,9 % dėl sumažėjusių šildymo sąnaudų (2019 metais renovuotas pastatas) ir komunalinių sąnaudų, įstaigai nedarbus dėl karantino.

Kvalifikacijos kėlimo, komandiruočių sąnaudos sumažėjo dėl poreikio ir nepalankios epideminės COVID-19 (koronavirusinės infekcijos) situacijos.

Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas 2020 m. sudarė IMT remonto sąnaudos 18006,50 Eur ir eksploataavimo sąnaudos 664,14 Eur. Paprastojo remonto sąnaudos 2020 m., palyginti su 2019 m., padidėjo dėl atlikto laiptinės remonto.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – lopšelio-darželio veikloje sunaudotų atsargų, maisto prekių, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, ugdymo priemonių savikaina. Šios sąnaudos 2020 m., palyginti su 2019 m., sumažėjo 25,5 % dėl mažesnio maisto produktų bei kitų atsargų suvartojimo įstaigai nedarbus dėl karantino.

Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugos, apsaugos, kenkėjų kontrolės, draudimo ir kitos paslaugos) 2020 m., palyginti su 2019 m., sumažėjo 4,2 % dėl poreikio.

Segmentai (pastaba P02, priedas P2)

Lopšelio-darželio viso pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos Švietimo segmentui.

Direktorė

Sigita Lapkauskienė

Vyr.buhalterė

Aušra Raulinaitienė

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		974.765,18	200.836,63
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	974.765,18	200.836,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		929.071,00	177.539,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

II.8	Baldai ir biuro įranga		27.956,34	6.808,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.737,84	10.467,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	6.021,12
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTA			
C	TRUMPALAIKIS TURTA		81.578,97	77.688,26
I	Atsargos	P08	3.573,48	2.854,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		3.573,48	2.854,46
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	P09	384,57	826,09
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	66.158,61	64.517,99
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	P10	4.275,12	6.759,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49.028,36	44.107,19
III.6	Kitos gautinos sumos		12.855,13	13.651,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11.462,31	9.489,72
	IŠ VISO TURTO:		1.056.344,15	278.524,89

(tęsinys kitame puslapyje)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	973.600,61	201.498,71
I	Iš valstybės biudžeto		15.448,96	5.910,76
II	Iš savivaldybės biudžeto		843.140,40	186.133,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105.442,10	
IV	Iš kitų šaltinių		9.569,15	9.454,23
E	ISIPAREIGOJIMAI		49.576,43	47.238,74
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		4.237,04	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	4.237,04	
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		45.339,39	47.238,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos i Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinios sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	2.344,98	5.314,00
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			8.259,22

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	42.994,41	33.665,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	33.167,11	29.787,44
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		33.167,11	29.787,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.379,67	5.499,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29.787,44	24.287,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO I MAŽUMOS DALIES:		1.056.344,15	278.524,89

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

SIGITA LIS AUSKIEN

(vardas ir pavardė)

VYR. BUHALTERĖ

(vyr. buhalteris (buhalteris))

(parašas)

AUŠRA RAULINAIT

(vardas ir pavardė)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						24.287,87	24.287,87	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5.499,57	5.499,57	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						29.787,44	29.787,44	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3.379,67	3.379,67	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						33.167,11	33.167,11	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

DIREKTORĖ
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

VYR. BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jei ūn nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

SIGITA LISAUSKIEN
(vardas ir pavardė)

AUŠRA RAULINAITI
(vardas ir pavardė)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitain)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.126,28	0,00	7.126,28	7.770,85	0,00	7.770,85
I	Iplaukos		774.258,22	0,00	774.258,22	719.068,54	0,00	719.068,54
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		662.153,43	0,00	662.153,43	581.562,07	0,00	581.562,07
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		284.030,51	0,00	284.030,51	236.857,64	0,00	236.857,64
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		377.217,66	0,00	377.217,66	343.507,05	0,00	343.507,05
I.1.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		905,26	0,00	905,26	1.197,38	0,00	1.197,38
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmoku							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		56.589,36	0,00	56.589,36	69.918,07	0,00	69.918,07
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		55.515,43	0,00	55.515,43	67.588,40	0,00	67.588,40
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-55.515,43	0,00	-55.515,43	-67.588,40	0,00	-67.588,40
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-55.515,43	0,00	-55.515,43	-67.588,40	0,00	-67.588,40
II.3	ES užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-711.616,51	0,00	-711.616,51	-643.709,29	0,00	-643.709,29
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-595.189,98	0,00	-595.189,98	-511.819,83	0,00	-511.819,83
III.2	Komunalinių paslaugų ir rvšių		-22.696,62	0,00	-22.696,62	-36.215,29	0,00	-36.215,29
III.3	Komandiruočių		-20,08	0,00	-20,08	-160,81	0,00	-160,81
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.292,00	0,00	-1.292,00	-2.395,64	0,00	-2.395,64
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-18.006,50	0,00	-18.006,50	-418,45	0,00	-418,45
III.7	Atsargų išsigijimo		-71.206,19	0,00	-71.206,19	-86.820,49	0,00	-86.820,49
III.8	Socialinių išmoku							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-3.205,14	0,00	-3.205,14	-5.878,78	0,00	-5.878,78
III.11	Šmokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.413,38	0,00	-6.413,38	-9.532,40	0,00	-9.532,40
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas		-6.413,38	0,00	-6.413,38	-9.532,40	0,00	-9.532,40
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.259,69	0,00	1.259,69	5.249,00	0,00	5.249,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų atmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.259,69	0,00	1.259,69	5.249,00	0,00	5.249,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1.259,69	0,00	1.259,69	3.349,00	0,00	3.349,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					1.900,00	0,00	1.900,00
IV.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.972,59	0,00	1.972,59	3.487,45	0,00	3.487,45
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.489,72		9.489,72	6.002,27		6.002,27
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11.462,31		11.462,31	9.489,72		9.489,72

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

VYR.BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

SIGITA LISAUSKIEN
(vardas ir pavardė)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		739.040,65	670.406,40
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		685.731,84	599.405,80
I.1	Iš valstybės biudžeto		285.824,22	241.223,54
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		395.322,47	354.181,89
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.258,20	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.326,95	4.000,37
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53.308,81	71.000,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	53.308,81	71.000,60
III.2	Pervestintų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-735.660,98	-664.906,83
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-600.496,69	-522.956,15
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19.793,88	-8.794,90
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.752,58	-32.945,80
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-20,08	-164,61
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.292,00	-2.391,84
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-18.670,64	-969,04

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTU SUMŲ			9,38
IX	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		-69.644,54	-93.441,27
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-2.990,57	-3.252,60
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.379,67	5.499,57
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS I BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI	Ų		
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METC	IO	3.379,67	5.499,57
I	ITAKA			
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.379,67	5.499,57
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

SIGITA LISAUSKIEN

(vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

AUŠRA

RAULINAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasala", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyta	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-735.660,98		-735.660,98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-600.496,69		-600.496,69
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-19.793,88		-19.793,88
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.752,58		-22.752,58
1.4	Komandiruočių									-20,08		-20,08
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.292,00		-1.292,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-18.670,64		-18.670,64
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sąnaudų ir parduotų atsargų savikaina									-69.644,54		-69.644,54
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-2.990,57		-2.990,57
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo išlaidos											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-711.616,51		-711.616,51
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-595.189,98		-595.189,98
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.696,62		-22.696,62
3.1.3	Komandiruočių									-20,08		-20,08
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.292,00		-1.292,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-18.006,50		-18.006,50
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-71.206,19		-71.206,19
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-3.205,14		-3.205,14
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasala", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyta	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-664.906,83		-664.906,83
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-522.956,15		-522.956,15
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-8.794,90		-8.794,90
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-32.945,80		-32.945,80
1.4	Komandiruočių									-164,61		-164,61
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.391,84		-2.391,84
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-969,04		-969,04
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									9,38		9,38
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-93.441,27		-93.441,27
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-3.252,60		-3.252,60
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-643.709,29		-643.709,29
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-511.819,83		-511.819,83
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-36.215,29		-36.215,29
3.1.3	Komandiruočių									-160,81		-160,81
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2.395,64		-2.395,64
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-418,45		-418,45
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-86.820,49		-86.820,49
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.878,78		-5.878,78
3.1.11	Sumokėtos palūkinės											
3.1.12	Kitos išmokos											

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasala", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas Patentai ir lėtos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išanaliziniai apmėjinimai		Prestizžas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išanaliziniai apmėjinimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.245,36							1.245,36
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti polychiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.245,36							1.245,36
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.245,36		X		X	X		-1.245,36
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti polychiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.245,36		X		X	X		-1.245,36
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasala", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Elektrėnų lopėdis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
DL: 2021-03-15 16:56

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

EIL. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balnai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			418.843,62						15.870,22		33.079,98	6.021,12		473.814,94
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									20.752,79		11.652,30	765.770,94		798.176,03
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina									1.259,69		665,50	4.488,19		6.413,38
2.2	Neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina									19.493,10		10.986,80	761.282,75		791.762,65
3	Parduoto, perduoto ir numatyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-750,00		-2.149,84			-2.899,84
3.1	Parduoto														
3.2	Parduoto														
3.3	Numatyto									-750,00		-2.149,84			-2.899,84
4	Pergrupavimai (+/-)			763.020,47						8.470,00		301,59	-771.792,06		0,00
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)			1.181.864,09						44.343,01		42.884,03	0,00		1.269.091,13
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-241.303,70						-9.061,64	X	-22.612,97	X	X	-272.978,31
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X								-2.632,94	X	-1.820,66	X	X	-4.453,60
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-11.489,39						-4.030,39	X	-4.274,10	X	X	-19.793,88
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir numatyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								750,00	X	2.149,84	X	X	2.899,84
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Numatyto	X								750,00	X	2.149,84	X	X	2.899,84
11	Pergrupavimai (+/-)	X								-1.411,70	X	1.411,70	X	X	0,00
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	X		-252.793,09						-16.386,67	X	-25.146,19	X	X	-294.325,95
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir numatyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Numatyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakaupta tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir numatyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Elektrėnų lopšėlis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euris, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147404310
DL: 2021-03-15 16:56

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pengrupavimui (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			929,071,00						27,956,34		17,737,84	0,00		974,765,18
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			177,539,92						6,808,58		10,467,01	6,021,12		200,836,63

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
DL: 2021-03-15 16:56:50

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKO TARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ūkinis inventoriu	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialus ir biologinis turtas skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.854,4€						2.854,4€
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	19,36	70.369,2€						70.388,5€
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		68.130,0€						68.130,0€
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	19,36	2.239,11						2.258,47
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-69.669,5€						-69.669,5€
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Snaudota veikloje		-69.669,5€						-69.669,5€
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)	-19,36	19,36						0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	0,00	3.573,48						3.573,48
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Snaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	0,00	3.573,48						3.573,48
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.854,4€						2.854,4€

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
DL: 2021-03-15 16:56:50

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ūkinis inventoriu	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialus ir biologinis turtas skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	384,57	826,09
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	23,77	19,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	360,80	807,09
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	384,57	826,09

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	66.158,61	49.028,36		64.517,99	44.107,19	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	4.275,12			6.759,60		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.275,12			6.759,60		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakaptos gautinos sumos	49.028,36	49.028,36		44.107,19	44.107,19	
1.5.1	Iš biudžeto	49.028,36	49.028,36		44.107,19	44.107,19	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	12.855,13			13.651,20		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	66.158,61	49.028,36		64.517,99	44.107,19	

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	11.462,31		9.489,72	

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	11.462,31		9.489,72	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	11.462,31		9.489,72	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Elektrėnų lošėlis-darželis "Pasala", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRIŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5.910,76	285.290,20	0,00	10.117,94			-285.869,94					15.448,96
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.910,76		9.981,77	10.117,94			-10.792,25					15.218,22
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		285.290,20	-9.981,77				-275.077,69					230,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	186.133,72	377.217,66	0,00	670.144,60			-390.355,58					843.140,40
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	186.073,32	13.874,41	1.035,00	670.144,60			-28.058,05					843.069,28
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	60,40	363.343,25	-1.035,00				-362.297,53					71,12
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)				107.700,30			-2.258,20					105.442,10
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				107.700,30			-2.258,20					105.442,10
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	9.454,23	905,26		1.536,61			-2.326,95					9.569,15
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.559,07			1.536,61			-2.320,35					1.775,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.895,16	905,26					-6,60					7.793,82
5	Iš viso finansavimo sumų	201.498,71	663.413,12	0,00	789.499,45			-680.810,67					973.600,61

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		5.910,76	5.910,76		15.448,96	15.448,96
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		186.133,72	186.133,72		843.140,40	843.140,40
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)					105.442,10	105.442,10
4	Iš kitų šaltinių		9.454,23	9.454,23		9.569,15	9.569,15
5	Iš viso		201.498,71	201.498,71		973.600,61	973.600,61

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147404310
D/L: 2021.03.15 16:56:50

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.1	Nematerialusis turtas		
1.1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus numodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Govėnamiieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir būsto įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkei ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėlai		

25

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (ferduoti)		
4.5	Išvalikis, materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atėityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atėityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudoms ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamoms sumos:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudoms ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamoms sumos:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudoms ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamoms sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Negybrėžiteji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus numedvius 2 punkte)		
1.3	Litentūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	39.400.00	
2.1	Žemė	39.400.00	
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mušinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2.11	Kitas ilgalinkis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medvynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametėiai sodiniai		
3.1	Pasėliniai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pasaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (nearduoti)		
4.5	Ilgalinkis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		39.400,00

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

Sudarvtu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
51SUN-18-(14.51.47.)	Ilgalaikės sutartys	75	Nenumatyta

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioj	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoj
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams		4.237,04					4.237,04
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų išsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santūpoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjiniu		4.237,04					4.237,04

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	4.237,04	4.237,04
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	4.237,04	4.237,04

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				8.259,22	8.259,22	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.344,98			5.314,00		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	42.994,41			33.665,52		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	42.994,41			33.665,52		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	45.339,39			47.238,74	8.259,22	

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	53.308,81	71.000,60
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	53.308,81	71.000,60
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	53.308,81	71.000,60

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatu saraše nurodyti darbuotojai		-520.706,21		-2.249,94		51
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso		-520.706,21		-2.249,94		51

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	51	-554.424,48	-24.643,58	-382,66		-21.045,97						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-65.552,57	-4.060,73			-4.869,97						
5.2	kiti darbuotojai	47,0	-488.871,91	-20.582,85	-382,66		-16.176,00						
6	Kiti	0,0	0,00	0,00			0,00						
7	Iš viso:	51	-554.424,48	-24.643,58	-382,66		-21.045,97						
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-8.852,91	-380,44			279,24	X					

Elektrėnų lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147404310
D/L: 2021-03-15 16:56:50

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	47.238,74	45.339,39
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	47.238,74	45.339,39