

PATVIRTINTA
Elektrėnų savivaldybės administracijos
direktorius 2022 m. gegužės 30 d.
įsakymu Nr. 03V-189

**ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO-
DARŽELIO „PASAKA“
2021 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „PASAKA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-03-24

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 – 55 darbuotojai.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už pilnus 2021 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 inventorių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventorių 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.

2021 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 18662,66 Eur.

2021 m. įsigyta kompiuteris už 903,89 Eur, kuris apskaitomas grupėje „Baldai ir biuro įranga“. Grupėje „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ apskaitoma įsigytas stoginis ventiliatorius už 1040,60 Eur ir vaikų žaidimo aikštelės už 19376,00 Eur. Parduota netinkamos naudojimui žaidimo aikštelės (įsigijimo savikaina 2920,00 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 2131,02 Eur, likutinė vertė 788,87 Eur), kurios pergrupuotos į atsargas. Palyginti su 2020 m., IMT įsigijimo savikaina padidėjo 1,5 %, o IMT likutinė vertė 2021 m. sumažėjo 1,4 % dėl nusidėvėjimo.

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.

Užbalansinėje apskaitoje apskaitoma pagal panaudos sutartį 75 metams gauta žemės sklypas, kurio vertė 39400 Eur.

Atsargos (pastaba P08, priedas P8)

2021 m. įsigyta ir neatlygintinai gauta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 86819,86 Eur, iš jų: maisto produktų už 59671,83 Eur, atsargų už 10352,75 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 16795,28 Eur. Per 2020 m. sunaudota veikloje atsargų už 85428,88 Eur, iš jų maisto produktų už 59507,87 Eur, atsargų už 10714,87 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 15206,14 Eur. Ūkinis inventorių toliau apskaitomas užbalansinėje apskaitoje. Iš IMT į atsargas pergrupuota IMT, skirtas parduoti, kurio likutinė vertė 788,87 Eur. IMT parduotas.

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4964,46 Eur, iš jų medžiagos ir žaliavos 1019,36 Eur, maisto produktai 1246,07 Eur, ūkinis inventorių 2699,03 Eur. Palyginti su 2020 m. atsargų balansinė likutinė vertė 2021 m. padidėjo 38,9 % 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 236,53 Eur sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, prenumerata, interneto svetainės priežiūros mokestis) 232,35 Eur ir permoka tiekėjams 4,18 Eur. Palyginti su 2020 m., išankstiniai apmokėjimai 2021 m. sumažėjo 38,5 % dėl sumažėjusių ateinančių laikotarpių sąnaudų.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas sudarė 83645,91 Eur. Gautinos sumos už paslaugas 6747,32 Eur: už vaikų maitinimą 4078,32 Eur, ugdymą 2653,75 Eur, kitas paslaugas 15,25 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 62021,37 Eur:

– iš valstybės biudžeto 27149,26 Eur sudarė sukaupti atostoginiai 21024,12 ir sukaupti atidėjiniai 6125,14 Eur.

– iš savivaldybės biudžeto 34872,11 Eur sudarė: sukaupti mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 3092,07 Eur, sukaupti įsipareigojimai, susiję su darbo santykiais 31,54 Eur, sukaupti atostoginiai 21697,83 Eur ir sukaupti atidėjiniai 10050,67 Eur.

Kitos gautinos sumos 14877,22 Eur: už žalą 14845,68 Eur ir permokėtos socialinio draudimo įmokos 31,54 Eur.

Palyginti su 2020 m., per vienerius metus gautinos sumos 2021 m. padidėjo 26,4 %.

Pinigai (pastaba P11, priedas P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų banke likutis sudarė 4020,22 Eur: už maitinimą bei ugdymą 2166,42 Eur, 1,2% GPM – 1853,80 Eur. Palyginti su 2020 m., pinigų likutis banke 2021 m. sumažėjo 64,9 % dėl 2021 m. įrengtos vaikų žaidimo aikštelės.

Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Iš valstybės biudžeto gauta 370748,78 Eur finansavimas nepiniginiam turtui (IMT ir atsargoms) įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti. Apie 97 % gauto finansavimo skirta darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms finansuoti. Palyginti su 2020 m, gautas finansavimas iš valstybės biudžeto 2021 m. padidėjo 29,5 %. Tai įtakojo padidėjęs darbuotojų darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, nemokamas ugdytinių maitinimas, įsigytos prekės ir paslaugos. Nemokamai gauta atsargų už 12,77 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 13061,49 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 13024,67 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 33,44 Eur ir gautas, bet nepanaudotas mokomosios programėlės vaikams finansavimas 3,38 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 15,5 % dėl IMT nusidėvėjimo.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 415322,05 Eur finansavimas nepiniginiam turtui (IMT ir atsargoms) įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti. Apie 86 % gauto finansavimo skirta darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms finansuoti. Palyginti su 2020 m., gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto 2021 m. padidėjo 10,1 %. Tai įtakojo padidėjęs darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, komunaliniai mokesčiai, įsigytos prekės, paslaugos. Nemokamai gauta atsargų už 65,52 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 822146,68 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 822008,03 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 953,17 Eur ir gautas, bet nepanaudotas interneto svetainės priežiūros mokesčio ir prenumeratos finansavimas 138,65 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 2,5 % dėl IMT nusidėvėjimo.

Iš ES lėšų finansavimo negauta. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 100022,42 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė, kuri sumažėjo 5,1 % dėl IMT nusidėvėjimo

Iš kitų šaltinių gauta 3616,65 Eur finansavimas nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti ir 1165,08 Eur 1,2% GPM. Nemokamai gauta atsargų už 2418,87 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4743,08 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 7940,76 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 2232,11 Eur ir gautas 1,2% GPM 1853,80 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 25,7 % dėl nepanaudoto finansavimo atsargoms ir gauto 1,2% GPM.

2021 m. gauta 1165,08 Eur 1,2% GPM. Tai yra gauta parama pinigais iš gyventojų, skyrusių gyventojų pajamų mokesčio dalį. Panaudota 7105,10 Eur paramos, įrengiant vaikų žaidimo aikštelę. Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1853,80 Eur.

Atidėjiniai (pastaba P15, priedas P15)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjiniai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas) sudarė 11938,77 Eur. Palyginti su 2020 m. atidėjiniai 2021 m. padidėjo 181,8 % dėl padidėjusio pensijinio amžiaus darbuotojų skaičiaus.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 47726,88 Eur. Tai 4973,39 Eur skola už maisto prekes, ryšių ir komunalines paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 31,54 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos 42721,95 Eur, kurias sudaro sukaupti atostoginiai. Palyginti su 2020 m., trumpalaikiai įsipareigojimai 2021 m. padidėjo 5,3 % dėl einamųjų įsipareigojimų tiekėjams už prekes ir paslaugas.

Grynasis turtas (pastaba P18)

Per 2021 m. susidarė 9451,37 Eur perviršis. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 42618,48 Eur, kuris, palyginti su 2020 m., padidėjo 28,5 % dėl 2021 m., gautų pajamų ir nepatirtų sąnaudų bei įsigyto IMT.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba P21, priedas P21)

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 2021 m. sudarė 61152,36 Eur už suteiktas paslaugas: maitinimo paslaugos 41391,75 Eur, ugdymo paslaugos 19724,31 Eur, kitos paslaugos 36,30 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 14,7 % dėl padidėjusio mokesčio už ugdymo paslaugas.

2021 m. gauta kitos veiklos pajamų. Parduota netinkamos naudoti vaikų žaidimo aikštelės ir gauta 521,02 Eur pajamų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P02, priedas P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 20,3 %. Padidėjimą įtakojo visos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (**pastaba P22, priedas P22**) 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 19,5 %, dėl padidėjusio darbo užmokesčio, kurį įtakojo pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento, pareiginės algos bazinio dydžio, MMA padidėjimas.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 73,7 % dėl renovuoto pastato ir kito IMT nusidėvėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 30151,64 Eur: šildymo sąnaudos 13437,24 Eur, elektros energijos sąnaudos 6972,30 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos 995,06 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 2950,23 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 427,45 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 32,5 % dėl padidėjusių komunalinių sąnaudų. Lopšelis-darželis 2020 m. kelis mėnesius nedirbo dėl karantino.

Kvalifikacijos kėlimo, komandiruočių sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 91,3 % dėl poreikio.

Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas 2021 m. sudarė IMT remonto sąnaudos 9223,32 Eur ir eksploataavimo sąnaudos 2029,16 Eur. Sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., sumažėjo 39,7 % dėl mažesnių remonto sąnaudų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – lopšelio-darželio veikloje sunaudotų atsargų, maisto prekių, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, ugdymo priemonių savikaina. Šios sąnaudos 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 21,3 % dėl didesnio maisto produktų bei kitų atsargų suvartojimo. Lopšelis-darželis 2020 m. kelis mėnesius nedirbo dėl karantino.

Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugos, apsaugos, kenkėjų kontrolės, draudimo ir kitos paslaugos) 2021 m., palyginti su 2020 m., padidėjo 40,5 % dėl draudimo ir kitų paslaugų 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		960.911,31	974.765,18
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	960.911,31	974.765,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		907.210,48	929.071,00
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			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22.399,66	27.956,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31.301,17	17.737,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		92.867,12	81.578,97
I	Atsargos	P08	4.964,46	3.573,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.964,46	3.573,48
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		0,00	
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	236,53	384,57
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	83.645,91	66.158,61
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		6.747,32	4.275,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62.021,37	49.028,36
III.6	Kitos gautinos sumos		14.877,22	12.855,13
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.020,22	11.462,31
	IŠ VISO TURTO:		1.053.778,43	1.056.344,15

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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	947.257,26	973.600,61
I	Iš valstybės biudžeto		13.061,49	15.448,96
II	Iš savivaldybės biudžeto		822.146,68	843.140,40
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		100.022,42	105.442,10
IV	Iš kitų šaltinių		12.026,67	9.569,15
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		63.902,69	49.576,43
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16.175,81	4.237,04
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	16.175,81	4.237,04
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47.726,88	45.339,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.973,39	2.344,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31,54	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	42.721,95	42.994,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	42.618,48	33.167,11
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		42.618,48	33.167,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.451,37	3.379,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		33.167,11	29.787,44
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.053.778,43	1.056.344,15

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

SIGITA LAPKAUSKIE

(vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

AUŠRA

RAULINAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 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						29.787,44	29.787,44	
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		3.379,67	3.379,67	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						33.167,11	33.167,11	
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		9.451,37	9.451,37	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						42.618,48	42.618,48	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

DIREKTORĖ

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

VYR.BUHALTERĖ

(vviausiasis buhalteris (buhalteris), įeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

SIGITA LAPKAUSKIE

(vardas ir pavardė)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 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		11.933,91	0,00	11.933,91	7.126,28	0,00	7.126,28
I	Iplaukos		905.620,38	0,00	905.620,38	774.258,22	0,00	774.258,22
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		788.908,07	0,00	788.908,07	662.153,43	0,00	662.153,43
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		370.748,78	0,00	370.748,78	284.030,51	0,00	284.030,51
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		413.377,56	0,00	413.377,56	377.217,66	0,00	377.217,66
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4.781,73	0,00	4.781,73	905,26	0,00	905,26
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		57.999,61	0,00	57.999,61	56.589,36	0,00	56.589,36
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		58.712,70	0,00	58.712,70	55.515,43	0,00	55.515,43
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-58.712,70	0,00	-58.712,70	-55.515,43	0,00	-55.515,43
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-58.712,70	0,00	-58.712,70	-55.515,43	0,00	-55.515,43
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	-834.973,77	0,00	-834.973,77	-711.616,51	0,00	-711.616,51
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-705.830,18	0,00	-705.830,18	-595.189,98	0,00	-595.189,98
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28.610,94	0,00	-28.610,94	-22.696,62	0,00	-22.696,62
III.3	Komandiruočių		-7,80	0,00	-7,80	-20,08	0,00	-20,08
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.472,00	0,00	-2.472,00	-1.292,00	0,00	-1.292,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-11.091,84	0,00	-11.091,84	-18.006,50	0,00	-18.006,50
III.7	Atsargų įsigijimo		-81.704,83	0,00	-81.704,83	-71.206,19	0,00	-71.206,19
III.8	Socialinių išmokų		-449,40	0,00	-449,40			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.800,53	0,00	-4.800,53	-3.205,14	0,00	-3.205,14
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-6,25	0,00	-6,25			

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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		-21.320,49	0,00	-21.320,49	-6.413,38	0,00	-6.413,38
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-21.320,49	0,00	-21.320,49	-6.413,38	0,00	-6.413,38
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.944,49	0,00	1.944,49	1.259,69	0,00	1.259,69
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.944,49	0,00	1.944,49	1.259,69	0,00	1.259,69
IV.1	Iš valstybės biudžeto					1.259,69	0,00	1.259,69
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.944,49	0,00	1.944,49			
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	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-7.442,09	0,00	-7.442,09	1.972,59	0,00	1.972,59
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.462,31		11.462,31	9.489,72		9.489,72
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.020,22		4.020,22	11.462,31		11.462,31

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYR.BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

SIGITA
LAPKAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 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		893.838,44	739.040,65
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		832.686,08	685.731,84
I.1	Iš valstybės biudžeto		380.831,11	285.824,22
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		441.692,21	395.322,47
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.419,68	2.258,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.743,08	2.326,95
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61.152,36	53.308,81
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	61.152,36	53.308,81
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-884.901,84	-735.660,98
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-717.496,49	-600.496,69
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-34.385,38	-19.793,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-30.151,64	-22.752,58
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7,80	-20,08
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.472,00	-1.292,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11.252,48	-18.670,64
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-84.444,47	-69.644,54
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-449,40	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.242,18	-2.990,57
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.936,60	3.379,67
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		521,02	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	521,02	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-6,25	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.451,37	3.379,67
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9.451,37	3.379,67
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

SIGITA
LAPKAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	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									-884.901,84		-884.901,84
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-717.496,49		-717.496,49
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-34.385,38		-34.385,38
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-30.151,64		-30.151,64
1.4	Komandiruočių									-7,80		-7,80
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.472,00		-2.472,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-11.252,48		-11.252,48
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-84.444,47		-84.444,47
1.10	Socialinių išmokų									-449,40		-449,40
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4.242,18		-4.242,18
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-834.973,77		-834.973,77
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-705.830,18		-705.830,18
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28.610,94		-28.610,94
3.1.3	Komandiruočių									-7,80		-7,80
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2.472,00		-2.472,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-11.091,84		-11.091,84
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-81.704,83		-81.704,83
3.1.8	Socialinių išmokų									-449,40		-449,40
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-4.800,53		-4.800,53
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-6,25		-6,25

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	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	Sunaudotų 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 įtaka											
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 "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.245,36							1.245,36
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo 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	Neatlygintai 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 pokyčiai	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	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta perduoto, 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 lopšelis-darželis "Pasaka", 190649726 Saulės g. 2, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:

P4 Igaliaikis 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	Baldai ir biuro įranga	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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.181.864,09						44.343,01		42.884,03			1.269.091,13
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									903,89		20.416,60			21.320,49
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									903,89		20.416,60			21.320,49
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)											-2.920,00			-2.920,00
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.181.864,09						45.246,90		60.380,63			1.287.491,62
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-252.793,09						-16.386,67	X	-25.146,19	X	X	-294.325,95
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-21.860,52						-6.460,57	X	-6.064,29	X	X	-34.385,38
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	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	2.131,02	X	X	2.131,02
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-274.653,61						-22.847,24	X	-29.079,46	X	X	-326.580,31
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	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	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos 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 nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:

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		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
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji 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)			907.210,48						22.399,66		31.301,17			960.911,31
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			929.071,00						27.956,34		17.737,84			974.765,18

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis 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		3.573,48						3.573,48
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		86.819,86						86.819,86
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.706,05						80.706,05
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		6.113,81						6.113,81
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-85.428,88					-788,98	-86.217,86
3.1	Parduota							-788,98	-788,98
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-85.428,88						-85.428,88
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)							788,98	788,98
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.964,46					0,00	4.964,46
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	Sunaudota 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)		4.964,46					0,00	4.964,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.573,48						3.573,48

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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	236,53	384,57
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4,18	23,77
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	232,35	360,80
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	236,53	384,57

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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)	83.645,91	62.052,91		66.158,61	49.028,36	
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, turtą, paslaugas	6.747,32			4.275,12		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.747,32			4.275,12		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	62.021,37	62.021,37		49.028,36	49.028,36	
1.5.1	Iš biudžeto	62.021,37	62.021,37		49.028,36	49.028,36	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	14.877,22	31,54		12.855,13		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	83.645,91	62.052,91		66.158,61	49.028,36	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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)	4.020,22		11.462,31	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.020,22		11.462,31	
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)	4.020,22		11.462,31	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	15.448,96	370.748,78	0,00	12,77			-373.149,02
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	15.218,22		15.741,32	12,77			-17.914,20
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	230,74	370.748,78	-15.741,32				-355.234,82
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	843.140,40	415.322,05	0,00	65,52			-436.381,29
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	843.069,28	17.296,50	3.700,00	65,52			-42.123,27
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	71,12	398.025,55	-3.700,00				-394.258,02
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						-5.419,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	105.442,10						-5.419,68
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	9.569,15	4.781,73	0,00	2.418,87			-4.743,08
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.775,33	3.616,65	7.088,02	2.418,87			-4.726,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7.793,82	1.165,08	-7.088,02				-17,08
5	Iš viso finansavimo sumų	973.600,61	790.852,56	0,00	2.497,16			-819.693,07

* 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 finansavim

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					13.061,49
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					13.058,11
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3,38
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					822.146,68
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					822.008,03
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					138,65
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)					100.022,42
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					100.022,42
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					12.026,67
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					10.172,87
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.853,80
5	Iš viso finansavimo sumų					947.257,26

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		15.448,96	15.448,96		13.061,49	13.061,49
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		843.140,40	843.140,40		822.146,68	822.146,68
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		100.022,42	100.022,42
4	Iš kitų šaltinių		9.569,15	9.569,15		12.026,67	12.026,67
5	Iš viso		973.600,61	973.600,61		947.257,26	947.257,26

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.165,08	X	X	X	1.165,08
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.165,08				1.165,08

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	7.793,82	1.165,08		-7.105,10				1.853,80
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	7.793,82	1.165,08		-7.105,10				1.853,80

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		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 nurodytus 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	Gyvenamieji 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 biuro 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	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis 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		

Ateityje 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 ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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		

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji 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 nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	39.400,00	39.400,00
2.1	Žemė	39.400,00	39.400,00
2.2	Gyvenamieji 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 biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	39.400,00	39.400,00

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

Sudarvty 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
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	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	4.237,04	11.938,77		
12	Iš viso atidėjinių	4.237,04	11.938,77		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
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	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			16.175,81
12	Iš viso atidėjinių			16.175,81

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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	16.175,81	16.175,81
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	16.175,81	16.175,81

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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	31,54					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	4.973,39			2.344,98		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	42.721,95			42.994,41		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	42.721,95			42.994,41		
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)	47.726,88			45.339,39		

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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	61.152,36	53.308,81
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**	61.152,36	53.308,81
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	61.152,36	53.308,81

* 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos	521,02	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	501,02	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	20,00	
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	521,02	

* 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR 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, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, 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	54	-645.470,86	-37.604,13			-34.421,50	51	-554.424,48	-24.643,58	-382,66		-21.045,97
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-80.487,65	-8.318,81			-14.895,75	4,0	-65.552,57	-4.060,73			-4.869,97
5.2	kiti darbuotojai	50,0	-564.983,21	-29.285,32			-19.525,75	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:	54	-645.470,86	-37.604,13			-34.421,50	51	-554.424,48	-24.643,58	-382,66		-21.045,97
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-11.005,73	-567,60			-383,58	X	-8.852,91	-380,44			279,24

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-6,25	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-6,25	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-6,25	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396519
D/L: 2022-03-24 17:09:23

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	45.339,39	47.726,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	45.339,39	47.726,88