

PATVIRTINTA

Elektrėnų savivaldybės mero

2023 m. birželio 16 d.

potvarkiu Nr. 01V-76

**ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „PASAKA“
2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

ELEKTRĖNŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „PASAKA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-04-12

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 2022 metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai.

Lopšelis-darželis sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

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

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio-darželio buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Finansinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais.

Apskaitos politika patvirtinta 2022 m. gegužės 3 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1V-32. Apskaitos politika taikoma nuolat.

Visos operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Debetas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

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 išpareigojimai“ 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. 1,2% 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.

2022 m. įsigyta papildomas buhalterinės apskaitos programos „Debetas“ modulis. Anksčiau įsigyta buhalterinės apskaitos programos „Debetas“ ir „Labbis“ yra visiškai amortizuota. Jų įsigijimo savikaina 1245,36 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04, priedas P4)

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT) dėvimas nustatyta laikotarpi. Lopšelyje-darželyje yra IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto savikaina 33071,36 Eur.

2022 m. įsigyta du kompiuteriai už 1518,53 Eur, spausdintuvas už 535,34 Eur, garso kolonėlė už 729,63 Eur, lauko klasė už 7275,77 Eur. Įsigytas turtas apskaitomas grupėje „Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas“. Palyginti su 2021 m., IMT įsigijimo savikaina 2022 m. padidėjo 0,8 %, o IMT likutinė vertė sumažėjo 2,8 % 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)

2022 m. įsigyta ir neatlygintai gauta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 101075,05 Eur, iš jų: maisto produktų už 71913,14 Eur, atsargų už 11835,09 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 17326,82 Eur. Per 2022 m. sunaudota veikloje atsargų už 102520,44 Eur, iš jų maisto produktų už 71503,63 Eur, atsargų už 11367,63 Eur, ūkinio inventoriaus ir mokymo priemonių už 19649,18 Eur. Ūkinis inventorių toliau apskaitomas užbalansinėje apskaitoje.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 3519,07 Eur, iš jų medžiagos ir žaliavos 1486,82 Eur, maisto produktai 1655,58 Eur, ūkinis inventorių 376,67 Eur. Palyginti su 2021 m., atsargų balansinė likutinė vertė 2022 m. sumažėjo 31,1 % dėl atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, įsigyto 2021 m.

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 88,89 Eur sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, interneto svetainės priežiūros mokestis) Palyginti su 2021 m., išankstiniai apmokėjimai 2022 m. sumažėjo 62,4 % dėl sumažėjusių ateinančių laikotarpio sąnaudų.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas sudarė 106122,18 Eur. Palyginti su 2021 m., per vienerius metus gautinos sumos 2022 m. padidėjo 25,5 % dėl sukauptų mokėjimų tiekėjams bei sukauptų atostoginių ir atidėjinių, kuriuos įtakojo padidėjęs darbo užmokestis.

Gautinos sumos už paslaugas 7632,66 Eur: už vaikų maitinimą 4168,00 Eur, ugdymą 3439,67 Eur, kitas paslaugas 24,99 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 84544,18 Eur:

– iš valstybės biudžeto 34173,69 Eur sudarė sukaupti atostoginiai 27847,44 ir sukaupti atidėjiniai 6326,25 Eur.

– iš savivaldybės biudžeto 50370,49 Eur sudarė: sukaupti mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 7705,25 Eur, sukaupti atostoginiai 23618,24 Eur ir sukaupti atidėjiniai 19047,00 Eur.

Kitos gautinos sumos 13945,34 Eur už žalą.

Pinigai (pastaba P11, priedas P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį banke 6839,12 Eur sudarė: 3141,15 Eur už maitinimą bei ugdymą ir 3697,97 Eur 1,2% GPM. Palyginti su 2021 m., pinigų likutis banke 2022 m. padidėjo 70,1 % dėl 2022 m. gauto 1,2% GPM.

Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Iš valstybės biudžeto gauta 448276,10 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 2021 m, gautas finansavimas iš valstybės biudžeto 2022 m. padidėjo 20,9 %. Tai įtakojo padidėjęs darbuotojų darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, nemokamas ugdytinių maitinimas, įsigytos prekės ir paslaugos. Nemokamai gauta atsargų už 131,55 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 11775,47 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 11737,62 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 24,59 Eur ir gautas, bet nepanaudotas mokomosios programėlės vaikams finansavimas 13,6 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 9,9 % dėl IMT nusidėvėjimo.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 480991,19 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 2021 m., gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto 2022 m. padidėjo 15,8 %. Tai įtakojo padidėjęs darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, komunaliniai mokesčiai, įsigytos prekės, paslaugos. Nemokamai gauta atsargų už 2,70 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 801947,80 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 800644,91 Eur, nepanaudotas finansavimas atsargoms 1242,24 Eur ir gautas, bet nepanaudotas interneto svetainės priežiūros mokesčio ir finansavimas 60,65 Eur (finansavimas pripažįstamas dalimis kas mėnesį). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 2,5 % dėl IMT nusidėvėjimo.

Iš ES lėšų finansavimo negauta. Nemokamai gauta atsargų už 7,99 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 94602,74 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė, kuri laikotarpio pabaigoje sumažėjo 5,4 % dėl IMT nusidėvėjimo.

Iš kitų šaltinių gauta 1883,77 Eur 1,2% GPM. Nemokamai gauta atsargų už 3568,72 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1045,97 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 6348,00 Eur ir gautas 1,2% GPM 3697,97 Eur. Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 16,5 % dėl panaudoto finansavimo atsargoms, įsigytoms 2021 m. ir gauto 1,2% GPM.

2022 m. gauta 1883,77 Eur paramos pinigais iš gyventojų, skyrusių gyventojų pajamų mokesčio dalį (1,2% GPM) ir 113,69 Eur parama turtu iš Lietuvos įmonės. Panaudota 153,29 Eur paramos. Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3697,97 Eur.

Atidėjiniai (pastaba P15, priedas P15)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjiniai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas) sudarė 25373,25 Eur. Palyginti su 2021 m. atidėjiniai 2022 m. padidėjo 56,9 % dėl padidėjusio pensijinio amžiaus darbuotojų skaičiaus ir darbo užmokesčio.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus 61375,10 Eur sudarė tiekėjams mokėtinos sumos 9909,42 Eur, t.y. skola už maisto prekes, ryšių ir komunalines paslaugas, ir sukauptos mokėtinos sumos 51465,68 Eur, t.y. sukaupti atostoginiai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas). Palyginti su 2021 m., trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. padidėjo 28,6 % dėl padidėjusių įsipareigojimų tiekėjams ir sukauptų atostoginių.

Grynasis turtas (pastaba P18)

Per 2022 m. susidarė 3262,47 Eur perviršis. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 45880,95 Eur, kuris, palyginti su 2021 m., padidėjo 7,7 % dėl 2022 m., gautų pajamų ir nepatirtų sąnaudų bei įsigyto IMT.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba P21, priedas P21)

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė 73659,73 Eur už suteiktas paslaugas: maitinimo paslaugos 48349,20 Eur, ugdymo paslaugos 25245,34 Eur, kitos paslaugos 65,19 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 20,5 % dėl padidėjusio mokesčio už ugdymo paslaugas ir padidėjusio ugdytinių lankomumo.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P02, priedas P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 19,4 %. Padidėjimą įtakojo visos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (**pastaba P22, priedas P22**) 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 20,3 %, dėl padidėjusio darbo užmokesčio, kurį įtakojo pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento, pareiginės algos bazinio dydžio, MMA padidėjimas.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 6,8 % dėl naujai įsigyto IMT nusidėvėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 36720,06 Eur: šildymo sąnaudos 28138,92 Eur, elektros energijos sąnaudos 6197,53 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos 1048,99 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 2818,74 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 672,58 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 6,8 % dėl padidėjusių šildymo ir ryšių sąnaudų.

Komandiruočių sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., didėjo nežymiai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., mažėjo dėl poreikio.

Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas 2022 m. sudarė IMT remonto sąnaudos 8751,04 Eur ir eksploataavimo sąnaudos 1841,45 Eur. Sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., sumažėjo 7,5 % dėl mažesnių remonto ir eksploatacijos sąnaudų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – lopšelio-darželio veikloje sunaudotų atsargų, maisto prekių, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, ugdymo priemonių savikaina. Šios sąnaudos 2022 m., palyginti su 2021 m., padidėjo 20,8 % dėl didesnio maisto produktų, kitų atsargų suvartojimo, ūkinio inventoriaus, mokymo priemonių įsigijimo, be to lopšelio-darželio veikla 2021 m. buvo apribota dėl Lietuvos Respublikoje paskelbto karantino dėl nepalankios epideminės COVID-19 (koronavirusinės infekcijos) situacijos.

Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugos, apsaugos, kenkėjų kontrolės, draudimo ir kitos paslaugos) 2022 m., palyginti su 2021 m., sumažėjo 20,4 % dėl poreikio.

Segmentai (pastaba P02, priedas P2)

Lopšelio-darželio 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 934.432,02 | 960.911,31 |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 136,11 | 0,00 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 136,11 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 934.295,91 | 960.911,31 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 885.349,96 | 907.210,48 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 48.945,95 | 53.700,83 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 116.569,26 | 92.867,12 |
| I | Atsargos | P08 | 3.519,07 | 4.964,46 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 3.519,07 | 4.964,46 |
| 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 | | | 0,00 |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 88,89 | 236,53 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 106.122,18 | 83.645,91 |
| 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 | 7.632,66 | 6.747,32 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 84.544,18 | 62.021,37 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 13.945,34 | 14.877,22 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 6.839,12 | 4.020,22 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.051.001,28 | 1.053.778,43 |

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | 918.371,98 | 947.257,26 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 11.775,47 | 13.061,49 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 801.947,80 | 822.146,68 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 94.602,74 | 100.022,42 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 10.045,97 | 12.026,67 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 86.748,35 | 63.902,69 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 25.373,25 | 16.175,81 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 25.373,25 | 16.175,81 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 61.375,10 | 47.726,88 |
| 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 | 9.909,42 | 4.973,39 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | 31,54 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 51.465,68 | 42.721,95 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 45.880,95 | 42.618,48 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 45.880,95 | 42.618,48 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 3.262,47 | 9.451,37 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 42.618,48 | 33.167,11 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.051.001,28 | 1.053.778,43 |

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

SIGITA LAPKAUSKIE

(vardas ir pavardė)

VYR. BUHALTERĖ

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | | | | | 33.167,11 | 33.167,11 | |
| 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 | | 9.451,37 | 9.451,37 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 42.618,48 | 42.618,48 | |
| 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 | | 3.262,47 | 3.262,47 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 45.880,95 | 45.880,95 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

DIREKTORĖ

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

VYR. BUHALTERĖ

(vviausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 10.094,67 | 0,00 | 10.094,67 | 11.933,91 | 0,00 | 11.933,91 |
| I | Iplaukos | | 1.074.560,79 | 0,00 | 1.074.560,79 | 905.620,38 | 0,00 | 905.620,38 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 928.186,06 | 0,00 | 928.186,06 | 788.908,07 | 0,00 | 788.908,07 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 447.546,47 | 0,00 | 447.546,47 | 370.748,78 | 0,00 | 370.748,78 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 478.755,82 | 0,00 | 478.755,82 | 413.377,56 | 0,00 | 413.377,56 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | | | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 1.883,77 | 0,00 | 1.883,77 | 4.781,73 | 0,00 | 4.781,73 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 73.674,73 | 0,00 | 73.674,73 | 57.999,61 | 0,00 | 57.999,61 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 72.700,00 | 0,00 | 72.700,00 | 58.712,70 | 0,00 | 58.712,70 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | | | | | | |
| II | Pervestos lėšos | | -72.700,00 | 0,00 | -72.700,00 | -58.712,70 | 0,00 | -58.712,70 |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | -72.700,00 | 0,00 | -72.700,00 | -58.712,70 | 0,00 | -58.712,70 |
| 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 | -991.766,12 | 0,00 | -991.766,12 | -834.973,77 | 0,00 | -834.973,77 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -845.013,84 | 0,00 | -845.013,84 | -705.830,18 | 0,00 | -705.830,18 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -35.070,90 | 0,00 | -35.070,90 | -28.610,94 | 0,00 | -28.610,94 |
| III.3 | Komandiruočių | | -10,13 | 0,00 | -10,13 | -7,80 | 0,00 | -7,80 |
| III.4 | Transporto | | -20,05 | 0,00 | -20,05 | | | |
| III.5 | Kvalifikacijos kelimo | | -2.016,00 | 0,00 | -2.016,00 | -2.472,00 | 0,00 | -2.472,00 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -10.575,46 | 0,00 | -10.575,46 | -11.091,84 | 0,00 | -11.091,84 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -95.092,76 | 0,00 | -95.092,76 | -81.704,83 | 0,00 | -81.704,83 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -255,50 | 0,00 | -255,50 | -449,40 | 0,00 | -449,40 |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -3.711,48 | 0,00 | -3.711,48 | -4.800,53 | 0,00 | -4.800,53 |
| 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | -10.240,77 | 0,00 | -10.240,77 | -21.320,49 | 0,00 | -21.320,49 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -10.240,77 | 0,00 | -10.240,77 | -21.320,49 | 0,00 | -21.320,49 |
| 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 | | 2.965,00 | 0,00 | 2.965,00 | 1.944,49 | 0,00 | 1.944,49 |
| I | Iplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) išsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 2.965,00 | 0,00 | 2.965,00 | 1.944,49 | 0,00 | 1.944,49 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | 729,63 | 0,00 | 729,63 | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 2.235,37 | 0,00 | 2.235,37 | 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) | | 2.818,90 | 0,00 | 2.818,90 | -7.442,09 | 0,00 | -7.442,09 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 4.020,22 | | 4.020,22 | 11.462,31 | | 11.462,31 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 6.839,12 | | 6.839,12 | 4.020,22 | | 4.020,22 |

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYR. BUHALTERĖ

(vviausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

SIGITA
LAPKAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

AUŠRA
RAULINAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 1.059.929,84 | 893.838,44 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 986.270,11 | 832.686,08 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 456.718,10 | 380.831,11 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 516.691,15 | 441.692,21 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 5.427,67 | 5.419,68 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 7.433,19 | 4.743,08 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 73.659,73 | 61.152,36 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 73.659,73 | 61.152,36 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS | P02 | -1.056.667,37 | -884.901,84 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -862.955,01 | -717.496,49 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -36.720,06 | -34.385,38 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -38.876,76 | -30.151,64 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -10,13 | -7,80 |
| V | TRANSPORTO | | -20,05 | |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2.016,00 | -2.472,00 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -10.412,49 | -11.252,48 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -102.023,28 | -84.444,47 |
| X | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | -255,50 | -449,40 |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -3.378,09 | -4.242,18 |
| XIV | KITOS | | | |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3.262,47 | 8.936,60 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 521,02 | 521,02 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | 521,02 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | -6,25 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 3.262,47 | 9.451,37 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3.262,47 | 9.451,37 |
| 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | | | | | | | | | -1.056.667,37 | | -1.056.667,37 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -862.955,01 | | -862.955,01 |
| 1.2 | Nusidevėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -36.720,06 | | -36.720,06 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -38.876,76 | | -38.876,76 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | | | -10,13 | | -10,13 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | | -20,05 | | -20,05 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -2.016,00 | | -2.016,00 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | -10.412,49 | | -10.412,49 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | | | -102.023,28 | | -102.023,28 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | -255,50 | | -255,50 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | | | -3.378,09 | | -3.378,09 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | | | -991.766,12 | | -991.766,12 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -845.013,84 | | -845.013,84 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -35.070,90 | | -35.070,90 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | | | -10,13 | | -10,13 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | | -20,05 | | -20,05 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | | | -2.016,00 | | -2.016,00 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | -10.575,46 | | -10.575,46 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | | -95.092,76 | | -95.092,76 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | -255,50 | | -255,50 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | | -3.711,48 | | -3.711,48 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | | | | | | | | | -884.901,84 | | -884.901,84 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -717.496,49 | | -717.496,49 |
| 1.2 | Nusidevėjimo 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 kelimo | | | | | | | | | -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 kelimo | | | | | | | | | -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 |

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestžas | Iš viso |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|----------|-----------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | 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 | | 181,50 | | | | | | | 181,50 |
| 2.1 | pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | | 181,50 | | | | | | | 181,50 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.3 | nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6 | Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 1.426,86 | | | | | | | 1.426,86 |
| 6.1 | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | 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 nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | | X | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -45,39 | | X | | X | X | | -45,39 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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 | Kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -1.290,75 | | X | | X | X | | -1.290,75 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20 | 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) | | 136,11 | | | | | | | 136,11 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 24 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | X | | X | X | X | X | X | X | |
| 25 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai | X | X | X | | X | X | X | X | |

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|--------------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 1.181.864,09 | | | | | 105.627,53 | | 1.287.491,62 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4) | | | | | | 10.059,27 | | 10.059,27 |
| 2.1 | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | | | 10.059,27 | | 10.059,27 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.3 | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.4 | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | |
| 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 (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | 1.181.864,09 | | | | | 115.686,80 | | 1.297.550,89 |
| 6.1 | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | | | | | | 33.071,36 | | 33.071,36 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -274.653,61 | | | | | -51.926,70 | X | -326.580,31 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | -21.860,52 | | | | | -14.814,15 | X | -36.674,67 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | | | | X | |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | X | |
| 10.3 | nurašyto | | | | | | | X | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | X | |
| 12 | Kiti pokyčiai | | | | | | | X | |
| 13 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | -296.514,13 | | | | | -66.740,85 | X | -363.254,98 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | | | | | | | | |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 20 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | | | | | |
| 22 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | 885.349,96 | | | | | 48.945,95 | | 934.295,91 |
| 22.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.3 | turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.4 | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.5 | laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.6 | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |
| 23 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | 907.210,48 | | | | | 53.700,83 | | 960.911,31 |
| 23.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.3 | turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|----------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 23.4 | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.5 | laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.6 | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | | Hgalaisk 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 | | 4.964,46 | | | | | | 4.964,46 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 101.075,05 | | | | | | 101.075,05 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 97.364,09 | | | | | | 97.364,09 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 3.710,96 | | | | | | 3.710,96 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -102.520,44 | | | | | | -102.520,44 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -102.520,44 | | | | | | -102.520,44 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 3.519,07 | | | | | | 3.519,07 |
| 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) | | | | | | | | |
| 11.3 | Sunaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.4 | 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) | | 3.519,07 | | | | | | 3.519,07 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 4.964,46 | | | | | | 4.964,46 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 88,89 | 236,53 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | | 4,18 |
| 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 | 88,89 | 232,35 |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 88,89 | 236,53 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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) | 106.122,18 | 84.544,18 | | 83.645,91 | 62.052,91 | |
| 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 | 7.632,66 | | | 6.747,32 | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 7.632,66 | | | 6.747,32 | | |
| 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 | 84.544,18 | 84.544,18 | | 62.021,37 | 62.021,37 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 84.544,18 | 84.544,18 | | 62.021,37 | 62.021,37 | |
| 1.5.2 | Kitos | | | | | | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | 13.945,34 | | | 14.877,22 | 31,54 | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 106.122,18 | 84.544,18 | | 83.645,91 | 62.052,91 | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 išaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų išaldytose 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) | 6.839,12 | | 4.020,22 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 6.839,12 | | 4.020,22 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai išaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų išaldytose 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) | 6.839,12 | | 4.020,22 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

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

2022 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) | 13.061,49 | 448.276,10 | 0,00 | 131,55 | | | -449.693,67 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 13.058,11 | | 15.874,46 | 131,55 | | | -17.301,91 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 3,38 | 448.276,10 | -15.874,46 | | | | -432.391,76 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 822.146,68 | 480.991,19 | 0,00 | 2,70 | | | -501.192,77 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 822.008,03 | 16.684,80 | 2.580,00 | 2,70 | | | -39.388,38 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 138,65 | 464.306,39 | -2.580,00 | | | | -461.804,39 |
| 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 | | | 7,99 | | | -5.427,67 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 100.022,42 | | | 7,99 | | | -5.427,67 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 12.026,67 | 1.883,77 | | 3.568,72 | | | -7.433,19 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 10.172,87 | | | 3.568,72 | | | -7.393,59 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.853,80 | 1.883,77 | | | | | -39,60 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 947.257,26 | 931.151,06 | 0,00 | 3.710,96 | | | -963.747,30 |

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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) | | | | | 11.775,47 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 11.762,21 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 13,26 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | | 801.947,80 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 801.887,15 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 60,65 |
| 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) | | | | | 94.602,74 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 94.602,74 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | 10.045,97 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 6.348,00 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 3.697,97 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | | | | | 918.371,98 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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) | | 13.061,49 | 13.061,49 | | 11.775,47 | 11.775,47 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 822.146,68 | 822.146,68 | | 801.947,80 | 801.947,80 |
| 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 | 100.022,42 | | 94.602,74 | 94.602,74 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 12.026,67 | 12.026,67 | | 10.045,97 | 10.045,97 |
| 5 | Iš viso | | 947.257,26 | 947.257,26 | | 918.371,98 | 918.371,98 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 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 | | | 113,69 | | | 113,69 |
| 1.1 | Viešojo sektoriaus subjektai | | | | | | |
| 1.2 | Ne viešojo sektoriaus subjektai | | | 113,69 | | | 113,69 |
| | UAB "Būsto pasaulis" | 181707493 | | 113,69 | | | 113,69 |
| 2 | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | |
| 3 | Fiziniai asmenys* | X | | | | | |
| 4 | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 1.883,77 | X | X | X | 1.883,77 |
| 5 | Anonimiškai | X | | | | | |
| 6 | Gauta iš paramos lėšų įgyto turto | | | | | | |
| 7 | Iš viso | X | 1.883,77 | 113,69 | | | 1.997,46 |

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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 1.853,80 | 1.883,77 | | -39,60 | | | | 3.697,97 |
| 2 | Turtu, išskyrus pinigus | | 113,69 | | -113,69 | | | | 0,00 |
| 3 | Paslaugomis | | | | | | | | |
| 4 | Turto panauda | | | | | | | | |
| 5 | Iš viso | 1.853,80 | 1.997,46 | | -153,29 | | | | 3.697,97 |

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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, autorių ir kitos teisės | | |
| 1.3 | Nematerialiosios vertybės | | |
| 1.4 | Nebaigti projektai | | |
| 1.5 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| 2 | Ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.1 | Žemė | | |
| 2.2 | Pastatai | | |
| 2.3 | Infrastruktūros statiniai | | |
| 2.4 | Kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | | |
| 2.7 | Transporto priemonės | | |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Kitos vertybės | | |
| 2.10 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.11 | Nebaigta statyba | | |
| 3 | Biologinis turtas | | |
| 3.1 | Gyvūnai | | |
| 3.2 | Medynai | | |
| 3.3 | Parkų ir skverų želdiniai | | |
| 3.4 | Daugiamečiai sodiniai | | |
| 3.5 | Pasėliai | | |
| 3.6 | Kitas biologinis turtas | | |
| 4 | Atsargos | | |
| 4.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | |
| 4.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | | |
| 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.

2022 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, autorių ir kitos teisės | | |
| 1.3 | Nematerialiosios vertybės | | |
| 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 | Pastatai | | |
| 2.3 | Infrastruktūros statiniai | | |
| 2.4 | Kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | | |
| 2.7 | Transporto priemonės | | |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Kitos vertybės | | |
| 2.10 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.11 | 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 inventoriūs | | |
| 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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.

2022 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* | 16.175,81 | 9.197,44 | | |
| 12 | Iš viso atidėjinių | 16.175,81 | 9.197,44 | | |

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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* | | | 25.373,25 |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | | 25.373,25 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 25.373,25 | 25.373,25 |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Atidėjinių suma, iš viso | 25.373,25 | 25.373,25 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 9.909,42 | | | 4.973,39 | | |
| 4 | Sukauptos mokėtinės sumos | 51.465,68 | | | 42.721,95 | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 51.465,68 | | | 42.721,95 | | |
| 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) | 61.375,10 | | | 47.726,88 | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 73.659,73 | 61.152,36 |
| 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** | 73.659,73 | 61.152,36 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 73.659,73 | 61.152,36 |

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:1

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, 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 | 55 | -776.528,04 | -48.944,65 | | | 54 | -645.470,86 | -37.604,13 | | | | -34.421,50 |
| 5.1 | einantys vadovaujamas pareigas | 4,0 | -96.095,93 | -10.150,42 | | | 4,0 | -80.487,65 | -8.318,81 | | | | -14.895,75 |
| 5.2 | kiti darbuotojai | 51,0 | -680.432,11 | -38.794,23 | | | 50,0 | -564.983,21 | -29.285,32 | | | | -19.525,75 |
| 6 | Kiti | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Iš viso: | 55 | -776.528,04 | -48.944,65 | | | 54 | -645.470,86 | -37.604,13 | | | | -34.421,50 |
| 8 | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | X | -12.246,76 | -749,80 | | | X | -11.005,73 | -567,60 | | | | -383,58 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381524
D/L: 2023-05-15 10:17:51

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 | 47.726,88 | 61.375,10 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 47.726,88 | 61.375,10 |