

TELŠIŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „EGLUTĖ“

2021 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-12

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių lopšelis- darželis „Eglutė“, kodas - 190597763, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Lygumų g., 52, Telšiai, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – švietimas, rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas ir priešmokyklinis ugdymas veikla

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė – 2021-01-01 iki 2021-09-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Prijungtas Rainių skyrių nuo 2020-09-01.,

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

- Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
 - Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 - Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta kt. mašinų ir įrenginių už 2400 euro..

P08. Atsargos..

Įsigyta atsargų už 11070,39 eurus, nurašyta už 11070,39 eurų. Likutis 0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai 795,22 euro.

Iš jų :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	888,09
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	32,51
	Viso	920,60

P10. Per vienerius metus gautinos sumos – 138903,44 euro :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 9175,07 eurai, kitos gautinos sumos 300,89 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 120331,98 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 9095,5 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais. :

Paramos lėšų likutis –9550,26 eurai, 72,64 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, pavidimų lėšų – 7624,09 eur., projekto likutis 5990,60 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai-11149,07 eur kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 60455,85 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą .ir patalpų nuoma 9,00 eurų.

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

2021-11-14

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorė

Vita Gailienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Telšių lopšelis-darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597763, Telšiai, Lygumų g. 52, LT-87142

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		689 092,19	701 002,40
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	677 943,12	689 853,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		643 265,37	654 690,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19 145,09	19 948,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 516,78	8 235,79
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 328,60	3 499,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 687,28	3 479,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11 149,07	11 149,07
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		163 061,63	93 340,26
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	920,60	31,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	138 903,44	77 008,49
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, turta, paslaugas		9 175,07	7 663,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		129 427,48	63 069,56
III.6	Kitos gautinos sumos		300,89	6 275,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	23 237,59	16 299,97
	IŠ VISO TURTO:		852 153,82	794 342,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		698 666,36	706 810,63
I.	Iš valstybės biudžeto		11 702,15	7 207,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		668 420,24	680 236,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 990,60	6 196,35
IV.	Iš kitų šaltinių		12 553,37	13 169,49
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	139 318,54	74 957,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11 149,07	11 149,07
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11 149,07	11 149,07
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		128 169,47	63 808,04
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		13 636,91	3 328,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54 216,42	163,65
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		60 316,14	60 316,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14 168,92	12 574,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14 168,92	12 574,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 594,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12 574,92	12 574,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		852 153,82	794 342,66

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



 (parašas)

Vita Gailienė
 (vardas ir pavardė)
 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių lopšelis-darželis "Eglutė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597763, Telšiai, Lygumų g. 52, LT-87142

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		750 536,35	538 436,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		690 080,50	491 444,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		312 459,48	180 300,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		373 434,63	305 311,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		213,74	2 658,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 972,65	3 173,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	60 455,85	46 992,36
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60 455,85	46 992,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		748 951,35	533 492,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	607 651,73	429 560,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14 310,21	11 493,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 373,97	14 212,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26,48	2 300,00
V.	TRANSPORTO		6,00	219,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 149,58	464,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 347,16	1 140,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13 631,33	14 423,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		28 436,37	17 323,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		56 018,52	42 354,46
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 585,00	4 944,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	9,00	9,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9,00	9,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,67)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

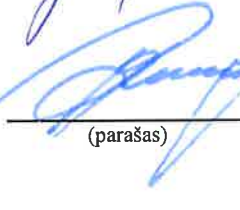
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 594,00	4 952,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 594,00	4 952,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Vita Gailienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)