



PLUNGĖS LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

Biudžetinė įstaiga, V. Mačernio g. 15, 90139 Plungė, tel. (8 448) 72 349, 72369, el. p. pasaka.plunge@gmail.com.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 291128570

2021 METŲ TREČIOJO KETVIRČIOTARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. spalio 21 d.

I. BENDROJI DALIS

Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“ – savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 291128570.
Adresas: V. Mačernio g. 15. LT-90139, Plungė.

Plungės lopšelis-darželis įgyvendina ikimokyklinio, priešmokyklinio ir specialiojo ugdymo ugdymo programas. Šio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 12 vaikų grupių: priešmokyklinėse grupėse 40 vaikų, ikimokyklinėse grupėse 150 vaikų, specialiosiose grupėse 21 vaikas. Iš viso 2021 m. birželio 30 d. darželyje užregistruota 211 vaikų.

Lopšelis-darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banke.
Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Sudaromi ir teikiami atskiri žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. rugsėjo 30 dienos duomenis.

2018 m. kovo 29 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu T1-31 „Dėl biudžetinių įstaigų centralizuoto buhalterinės apskaitos tvarkymo“ įstaigos buhalterinė apskaita nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. tvarkoma centralizuotai Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centre.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų įstaiga neturi.

Įstaiga veiklos nutraukti nenumato.

2021 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 63 sąrašiniai darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 63,93 pareigybės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 645586,13 eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2019 m. gruodžio 13 d. Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro direktoriaus įsakymu V1-66 „Plungės rajono savivaldybės tarybos įsteigtų biudžetinių įstaigų centralizuotai tvarkomos apskaitos vadovas“. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Lopšelio-darželio 2021 metų trečiojo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Aiškinamasis raštas.

Finansinėse ataskaitose visos sumos nurodytos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

(pastaba Nr. 1). Veikloje naudojamas nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė nurodyta finansinės būklės ataskaitoje 135,98 eurų. Ją sudaro internetinės svetainės likutinė vertė.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyto ar įsigyto ilgalaikio nematerialiojo turto vienetų.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

(pastaba Nr. 2). Finansinės būklės ataskaitoje 2021 m. rugsėjo 30 d. ataskaitoje pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė. Ilgalaikį materialųjį turto likutinę vertę sudaro: pastatai 617570,58 eurų, infrastruktūros ir kiti statiniai 9935,72 eurų, mašinos ir įrenginiai 4669,39 eurų, baldai ir biuro įranga 5080,73 eurų, kitas ilgalaikis materialusis turtas 1692,06 eurų. Per 2021 metų tris ketvirčius iš Plungės savivaldybės administracijos gauta kaip nebaigta statyba ilgalaikio turto suma 1552,79 eurų, kuri perkelta į įrenginių grupę, atlikti darbai padidino vaizdo stebėjimo sistemos vertę, pagerino jos naudingąsias turto savybes. Plungės LIONS klubas įrengė darželio teritorijoje žaliajį tunelį, kuris užpajamuotas kaip sporto ir poilsio statinys, kurio įsigijimo vertė 1000,00 eurų. Per trečiąjį ketvirtį įrengta žaidimų aikštelė, kurios įsigijimo savikaina 1630,11 eurų, panaudotos 1,2 procentų paramos lėšos. Viso per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto už 4182,90 eurų. Nurašytas ilgalaikio materialiojo turto vienetas daržovių saugykla, kurios įsigijimo vertė 2136,24 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 1567,10 eurų.

Materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina: kitų statinių įsigijimo savikaina 1230,31 eurų, mašinių ir įrengimų įsigijimo savikaina 11156,46 eurų, baldų ir biuro įrangos įsigijimo savikaina 5995,14 eurų. Iš viso naudojama veikloje visiškai nudėvėto materialiojo ilgalaikio turto už 18381,91 eurų.

3.3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą ir biologinį turtą (pastaba Nr. 3,4). Įstaiga tokio turto neturi.

3.4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. 5). Atsargų likučių suma 460,85 eurų sudaro maisto produktai. Šio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis pakito nežymiai ir tai yra 54,03 eurų daugiau nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Pagal finansavimo sumas atsargų likutį sudaro 244,76 eurų įstaigos pajamų lėšos, 216,09 eurų valstybės biudžeto lėšos.

3.5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. 6). Šiuo ataskaitų pateikimo laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nėra.

3.6. Informacija apie vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. 7). Per vienus metus gautiną sumą 134576,62 eurų sudaro: gautinos sumos už paslaugas 5629,40 eurų ir sukaupta gautina suma 128947,22 eurų, kurią ataskaitiniam laikotarpiui sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš Europos sąjungos lėšų 540,84 eurų, sukauptos pajamos finansuojamos iš valstybės biudžeto 66627,35 eurų, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 55268,59 eurų, iš savivaldybės išdo susigražintinos įstaigos pajamų lėšos 6510,44 eurų.

3.7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. 8). Pinigų likutį 773,63 eurų sudaro įstaigos pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų 718,48 eurų, rėmėjų paramos lėšos 0,43 eurų ir 54,72 eurų mokėjimai už teikiamas paslaugas, tai yra tėvų įnašai.

3.8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. 9). Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 636116,40 eurų. Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 2871,11 eurų sudaro valstybės lėšos nepiniginiam turtui įsigyti, tai yra ilgalaikio turto likutinė vertė 2655,02 eurų ir atsargų likutinė vertė 216,09 eurų. Lėšų likutį iš savivaldybės biudžeto 251973,37 eurų ir lėšų likutį iš Europos Sąjungos 376860,12 eurų sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė. Neatlygintinai gautas turtas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 4809,21 eurų, iš kurių 14,73 eurų valstybės biudžeto lėšos, 1552,79 eurų savivaldybės biudžeto lėšos, 7,99 eurų Europos sąjungos lėšos, 3233,70 eurų kitų šaltinių lėšos. Tai yra iš Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro gauta metodinės literatūros už 9,95 eurų, iš Lietuvos aklujų ir silpnaregių ugdymo centro metodinės literatūros už 12,77 eurų, iš Plungės savivaldybės administracijos gauta finansavimo 1552,79 eurų suma, už kurią atlikti darbai pagerino vaizdo sistemų naudingąsias savybes. Iš kitų šaltinių, Lions klubo nemokamai gautas ilgalaikio turto vienetas už 1000,00 eurų, gautos atsargos iš Labdaros ir paramos fondo „Švieskime vaikus“ knygos už 12,32 eurų, iš VŠĮ „Plungės futbolas gauti kamuoliai už 50,00 eurų ir pagal programą pieno produktų ir vaisių vartojimo vaikų ir švietimo įstaigose paramos iš tiekėjų gauta vaisių ir pieno produktų už 2171,38 eurų. Panaudotų atsargų iš kitų šaltinių suma už 2233,70 eurų ir ilgalaikio materialiojo turto 272,89 eurų nusidėvėjimas sudaro savo veiklai panaudotas nepiniginiam turtui įsigyti finansavimo sumas, iš viso

2506,59 eurų. Finansavimo sumų likutį 4411,80 eurų iš kitų šaltinių sudaro finansavimo sumos atsargoms 0,43 eurų, esančių banko sąskaitoje ir ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 4411,37 eurų.

3.9. Informacija apie ilgalaikus įsipareigojimus. Plungės lopšelis darželis „Pasaka“ 2021 m. rugsėjo 30 d. turėjo ilgalaikių įsipareigojimų 11391,82 eurų, kuriuos sudaro darbuotojams, kuriems suėjęs pensijinis amžius priskaičiuotos išėtinės išmokos 11229,00 Eur ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos 162,82 Eur.

3.10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba Nr. 11). Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 119671,04 eurų sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 7907,37 eurų, su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos 68431,85 eurų, sukauptos mokėtinos sumos 43331,62 eurų ir ateinančių laikotarpių pajamos 0,20 eurų.

Skola tiekėjams už suteiktas paslaugas ir gautas prekes sudaro 7907,37 eurų:

Telia Lietuva, AB 72,04 eurų,

Tele2 7,99 eurų,

UAB „Strategas“ 72,60 eurų,

UAB „Eurosistema ir ko“ 96,80 eurų,

UAB „Elti“ 45,98 eurų,

UAB „Šilumos tinklai“ 211,97 eurų,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ 217,55 eurų,

UAB „Ignitis“ 190,13 eurų,

UAB „Plungės vandenys“ 185,64 eurų,

UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 102,85 eurų,

UAB „Vigesta“ 1371,72 eurų,

UAB „Solvingė“ 2248,64 eurų,

UAB „Plungės duonos kepiniai“ 221,53 eurų,

UAB „Handelshus“ 40,18 eurų,

UAB „Grūstė“ 1002,76 eurų,

AB „Pieno žvaigždės“ 1463,74 eurų,

Kretingos muziejus 47,00 eurų,

Žemaitijos parko direkcija 15,00 eurų,

A.Klišonio komercinė firma 74,00 eurų,

UAB „Mivada“ 219,25 eurų.

Mokėtinas darbo užmokestis 42857,90 eurų, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 15371,98 eurų, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 10168,93 eurų, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 33,04 eurų sudaro su darbo santykiais susijusias mokėtinas sumas viso 68431,85 eurų. Kitą dalį trumpalaikių įsipareigojimų 43331,62 eurų sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 42660,72 eurų ir nuo jų priskaitytos sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos 670,90 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, trumpalaikių įsipareigojimų suma padidėjo 63095,03 eurų dėl su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ir sukauptų atostogų sąnaudų bei socialinio draudimo sumų padidėjimo, nes paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną darbo užmokesčio įsipareigojimų sumos nebuvo ir tiekėjams mokėtinų sumų padidėjimo 7846,01 eurų.

3.11. Grynasis turtas (pastaba Nr.12). Grynojo turto pokyčiai: ataskaitinio laikotarpio pradžia likutis 10489,30 eurų ir per ataskaitinį laikotarpį susidaręs deficitas 2773,00 eurų sudaro grynąjį perviršį 7716,30 eurų. 2021 m. rugsėjo 30 d. grynojo turto rezultata 7716,30 eurų sudaro: finansinės būklės ataskaitos turto dalyje esanti 3184,58 eurų ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, atsargų likučių 244,76 eurų įstaigos pajamų likutis, gautinų sumų už suteiktas paslaugas 5629,40 eurų likutis, gražintinų iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų likutis 6510,44 eurų, nebiudžetinių piniginių lėšų banko sąskaitoje 718,48 eurų ir tėvų įnašų banko sąskaitoje 54,72 eurų likutis minus įsipareigojimų suma tiekėjams ir darbo užmokesčio bei socialinio draudimo įmokų skola 8625,88 eurų ir minus ateinančių laikotarpių pajamos 0,20 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita

3.12. Informacija apie veiklos pajamas. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos yra finansavimo pajamos 685181,27 eurų (**pastaba Nr. 13**), kurias sudaro finansavimo pajamos iš valstybės

biudžeto 335746,81 eurų iš savivaldybės biudžeto 338528,62 eurų, iš Europos Sąjungos 8399,25 eurų, pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 2506,59 eurų. Pagrindinės veiklos kitas pajamos sumoje 43528,39 eurų sudaro apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 44009,10 eurų ir apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes -480,71 eurų, kurios negražintinai pervestos į savivaldybės biudžetą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.14). 2021 metų per tris ketvirčius pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 731482,51 eurų. Palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu veiklos sąnaudos padidėjo 130213,22 eurų. Didžioji dalis sąnaudų yra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios sudaro 88,3 % visų patirtų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį. Sunaudotų atsargų savikainos didžiąją dalį sudaro mitybos savikaina 82,9 % visų įstaigos pagrindinės veiklos atsargų sąnaudų, per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė 47294,31 eurų.

3.13. Nebalansinės sąskaitos. Lopšelis-darželis pagal 2007 m. spalio 04 d. valstybinės žemės panaudos sutartį Nr. V2-PN68/2007-0139 naudoja 0,9217 ha ploto žemės sklypą. Sutartis sudaryta penkiasdešimt metų nuo sutarties sudarymo dienos. Sutartyje nurodyta neatlygintinai pagal panaudos sutartį naudojamo žemės sklypo vertė 30751,85 eurų. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinis inventorių apskaitomas pagal skirto naudoti ūkinio inventoriaus reikalavimus. Išduotas naudoti veikloje turtas 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenimis sudaro 126183,06 eurų.

Direktorė

Irena Petreikienė

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos
Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės
Apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)
Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 291128570, V.Mačernio 15, LT-90139 Plungė,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2021.10.18 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31 |
|-----------|---|--------------|---|---|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 639084,46 | 640172,50 |
| I. | Nematerialusis turtas | P01 | 135,98 | 161,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 135,98 | 161,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Prestižas | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P02 | 638948,48 | 640011,50 |
| II.1 | Žemė | | 0,00 | 0,00 |
| II.2 | Pastatai | | 617570,58 | 621036,99 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 9935,72 | 7708,31 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 0,00 | 0,00 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 4669,39 | 3680,79 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,00 | 0,00 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | 0,00 | 0,00 |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 5080,73 | 5626,00 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1692,06 | 1959,41 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | P03 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | P04 | 0,00 | 0,00 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | P05 | 135811,10 | 78526,13 |
| I. | Atsargos | | 460,85 | 406,82 |
| I.1 | Strateginės ir naliečiamosios atsargos | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 460,85 | 406,82 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | P06 | 0,00 | 186,25 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P07 | 134576,62 | 72326,25 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 0,00 | 0,00 |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 0,00 | 0,00 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 0,00 | 0,00 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 5629,40 | 3027,53 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 128947,22 | 69298,72 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------|---|-----|------------------|------------------|
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | 0,00 | 0,00 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P08 | 773,63 | 5606,81 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 774895,56 | 718698,63 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P09 | 636116,40 | 638849,25 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2871,11 | 2889,64 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 251973,37 | 253651,07 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 376860,12 | 378623,85 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4411,80 | 3684,69 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 131062,86 | 69360,08 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | P10 | 11391,82 | 12784,07 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 11391,82 | 12784,07 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | P11 | 119671,04 | 56576,01 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | 0,00 | 0,00 |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 0,00 | 0,00 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | 0,00 | 0,00 |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | 0,00 | 0,00 |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | 0,00 | 0,00 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | 0,00 | 0,00 |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 0,00 | 0,00 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | 0,00 | 0,00 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | 0,00 | 0,00 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 7907,37 | 61,36 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 68431,85 | 0,00 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 43331,62 | 56514,65 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 0,20 | 0,00 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P12 | 7716,30 | 10489,30 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 0,00 | 0,00 |
| II.2 | Kiti rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 7716,30 | 10489,30 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -2773,00 | 3150,27 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 10489,30 | 7339,03 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | 0,00 | 0,00 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 774895,56 | 718698,63 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irena Petreikienė
(vardas ir pavardė)

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Geovaitė Bertašienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Plungės lopšelis-darželis „Pasaka“**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 291128570, V.Mačernio 15, LT-90139 Plungė,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2021.09.30 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.09.30 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.09.30 |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 728709,66 | 601587,47 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 13 | 685181,27 | 566396,87 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 335746,81 | 247237,81 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 338528,62 | 314115,18 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 8399,25 | 2117,10 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2506,59 | 2926,78 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 0,00 | 0,00 |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 43528,39 | 35190,60 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 44009,10 | 35190,60 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | -480,71 | 0,00 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 14 | 731482,51 | 601269,29 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 645586,13 | 532934,90 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 4701,80 | 4649,39 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 13948,59 | 10637,61 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 0,00 | 0,00 |
| V. | TRANSPORTO | | 686,31 | 371,56 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 665,20 | 587,20 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 4156,99 | 5193,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ | | 569,14 | 0,00 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 57048,84 | 43257,23 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 80,00 | 0,00 |
| XI. | NUOMOS | | 0,00 | 0,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 0,00 | 0,00 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4039,51 | 3638,40 |
| XIV. | KITOS | | 0,00 | 0,00 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -2772,85 | 318,18 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 0,00 | 0,00 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 0,00 | 0,00 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 0,00 | 0,00 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -0,15 | 0,00 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | 0,00 | 0,00 |
| G. | PELNO MOKESTIS | | 0,00 | 0,00 |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -2773,00 | 318,18 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 0,00 | 0,00 |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -2773,00 | 318,18 |

| | | | | |
|-----|---|--|------|------|
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | 0,00 | 0,00 |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|------------------|---|
| <u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) | <u>(parašas)</u> | <u>Irena Petreikienė</u> (vardas ir pavardė) |
|---|------------------|---|

| | | |
|--|------------------|--|
| <u>Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja</u> (vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) | <u>(parašas)</u> | <u>Genovaitė Bertašienė</u> (vardas ir pavardė) |
|--|------------------|--|

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

(Eur)

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį [2021.01.01 - 2021.09.30] | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-----------|--|---|---|----------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas * | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 2 889,64 | 310 506,61 | 0,00 | 14,73 | 0,00 | 0,00 | 310 539,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 871,11 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2 889,64 | 10 197,11 | 0,00 | 14,73 | 0,00 | 0,00 | 10 230,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 871,11 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 300 309,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 309,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 253 651,07 | 307 907,85 | 0,00 | 1 552,79 | 0,00 | 0,00 | 311 138,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 251 973,37 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 253 464,82 | 4 151,80 | 0,00 | 1 552,79 | 0,00 | 0,00 | 7 196,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 251 973,37 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 186,25 | 303 756,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 303 942,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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): | 378 623,85 | 6 086,69 | 0,00 | 7,99 | 0,00 | 0,00 | 7 858,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 376 860,12 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 378 623,85 | 0,00 | 0,00 | 7,99 | 0,00 | 0,00 | 1 771,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 376 860,12 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 6 086,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 086,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 3 684,69 | 0,00 | 0,00 | 3 233,70 | 0,00 | 0,00 | 2 506,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 411,80 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 3 684,69 | 0,00 | 0,00 | 3 233,70 | 0,00 | 0,00 | 2 506,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 411,80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 638 849,25 | 624 501,15 | 0,00 | 4 809,21 | 0,00 | 0,00 | 632 043,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636 116,40 |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

| DETALŪS METADUOMENYS | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | LD Pasaka Tarpinės finansinės ataskaitos 2021 m. III ketvirtis |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2021-10-22 Nr. V4--3267 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | - |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Genovaitė Bertašienė vedėjas |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2021-10-22 08:46 |
| Parašo formatas | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES) |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016 |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Irena Petreikienė direktorius |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2021-10-22 10:17 |
| Parašo formatas | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES) |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016 |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2020-10-13 10:50 - 2025-10-12 23:59 |
| Parašo paskirtis | Registravimas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Nijolė Krolienė buhalteris |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2021-10-22 10:37 |
| Parašo formatas | Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T) |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2021-10-22 10:37 |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016 |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2020-10-21 19:04 - 2025-10-20 23:59 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | - |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | 3 |
| Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius | 0 |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | - |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | FBA 2021 m. III KETV.pdf |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | - |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | - |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | VRA 2021 m. III KETV.pdf |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | - |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | - |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | 20 VSAFAS 2021 m. III ketv..pdf |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | - |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | Elpako v.20211018.1 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-10-22) |
| Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas | 2021-10-22 nuorašą suformavo Nijolė Krolienė |

| | |
|-------------------------------|---|
| Paieškos nuoroda | - |
| Papildomi metaduomenys | - |