

**Aiškinamasis raštas**  
**pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis**  
2020-10-26 Nr. BD-(4.2)-168

## **1. Bendroji dalis**

Lopšelis – darželis „Papartis“, įstaigos kodas 190418018, įsikūręs Panevėžyje, Dariaus ir Girėno g. 41, yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Panevėžio miesto savivaldybei. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Lopšelis-darželis „Papartis“ vykdo ikimokyklinio ugdymo veiklą. Jame veikia vienuolika grupių: trys lopšelio, šešios darželio ir dvi priešmokyklinės grupės. Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu (2020 m. rugsėjo 30 d.) įstaigą lanko 188 vaikai. Dirba 48 darbuotojai. Nuo 2015 metų įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

Lopšelis – darželis „Papartis“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.  
Biologinio turto lopšelis – darželis „Papartis“ neturi.

## **2. Apskaitos politika**

Panevėžio lopšelio – darželio „Papartis“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, lopšelio – darželio direktoriaus 2016 m. sausio 27 d. įsakymu Nr. VI-11 patvirtintu apskaitos vadovu. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

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

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos internetinėje svetainėje <https://www.ldpapartis.lt>

## **3. Pastabos**

### **Ilgalaikis nematerialusis turtas (Pastabos Nr. P03)**

Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo vertė 1052,62 Eur, nusidėvėjimo suma 368,34 Eur (nusidėvėjimas per 2020 m. 157,86 Eur), likutinė vertė 684,28 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo.

### **Ilgalaikis materialusis turtas (Pastabos Nr. P04)**

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 629195,81 Eur, nusidėvėjimo suma 229435,90 Eur (nusidėvėjimas per 2020 m. 8210,88 Eur), likutinė vertė 399759,91 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo.

### **Trumpalaikis turtas – 109780,89 Eur, kurį sudaro:**

#### *Atsargos (Pastabos Nr. P08)*

2020.09.30 atsargų likutis sandėlyje 994,47 Eur, iš jų: maisto produktų už 994,47 Eur, medžiagų už 0,00 Eur.

#### *Išankstiniai apmokėjimai – 1290,53 Eur (Pastabos Nr. P09)*

149,32 Eur, tai užsakyta spauda iš lėšų įstaigos reikmėms 2020 metams, kuri į sąnaudas nurašoma 1/12 kas mėnesį.

21,21 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo sumos skirtos žurnalų prenumeratai, kuri į sąnaudas nurašoma 1/12 kas mėnesį.

1120,00 Eur apmokėta išankstinė sąskaita už prekes.

*Gautinos sumos – 927,41 Eur (Pastabos Nr. P10)*

927,41 Eur, tai tėvų nesumokėtas mokestis už vaikų išlaikymą įstaigoje, iš jų 578,81 Eur už mitybą ir 348,60 Eur už ugdymą. Skolos už patalpų nuomą nėra.

*Sukauptos gautinos sumos – 100244,53 Eur: ( Pastabos Nr. P13)*

44343,16 Eur savivaldybės biudžeto: 27130,87 Eur darbo užmokesčiui, 461,11 Eur sodrai, 135,01 Eur darbdavių socialinė parama. 460,08 Eur už vaikų maitinimą. 102,51 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumos punkto įrengimų priežiūra, 884,02 Eur komunaliniams mokesčiams. Kitoms paslaugoms 16,65 Eur. 2020.01.01 sukaupti atostoginiai 14934,31 Eur darbo užmokesčiui ir 218,60 Eur sodrai.

34407,73 Eur valstybės biudžeto: 19609,81 Eur darbo užmokesčiui, 337,89 Eur sodrai, 22,33 kvalifikacijos kėlimas. 2020.01.01 sukaupti atostoginiai 14229,06 Eur darbo užmokesčiui ir 208,64 Eur sodrai.

21493,64 Eur gautinos spec. lėšos, kurios buvo pervestos į savivaldybę, bet nebuvo gražintos. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastabos Nr. P11)*

2020.09.30 Banko sąskaitoje lėšų likutis 6323,95 Eur: 6018,38 Eur yra paramos lėšos, 166,35 Eur mitybos ir ugdymo lėšos, 139,22 Eur nemokamo maitinimo lėšos.

### **Finansavimo sumos (Pastabos Nr. P12)**

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama) ir iš kitų šaltinių. Viso – 406643,20 eurai.

- Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 40205,57 Eur.
- Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 137994,73 Eur.
- Europos Sąjungos lėšos – 220696,23 Eur.
- Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 7746,67 Eur.

### **Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.**

Ši informacija pateikta lentelėje Nr.2 ( 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas ). Joje nurodomos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Lopšelis-darželis „Papartis“ gavo finansavimą iš šių šaltinių:

- Iš valstybės biudžeto (ikimokyklinis, priešmokyklinis mokinio krepšelis ir nemokamo maitinimo lėšos);
- Iš savivaldybės biudžeto;
- Iš Europos Sąjungos;
- Iš kitų šaltinių ( 2 procentų parama nuo GPM ir parama iš kitų ūkio subjektų).

*Valstybės biudžetas.* Finansavimas iš ikimokykliniam ugdymui krepšelio lėšų gauta 120336,01 Eur, priešmokykliniam ugdymui 24022,28 Eur, nemokamam maitinimui gauta 2090,00 Eur. Viso iš valstybės biudžeto gauta – 146448,29 Eur. Neatlygintinai gauta turto už 333,44 Eur (asmeninės apsaugos priemonės karantino metu).

Visos lėšos panaudotos pagal paskirtį: 138926,37 Eur - darbo užmokesčiui, 2050,58 Eur – Sodrai, 508,11 Eur - pedagogų kvalifikacijai, 899,94 Eur – IT prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, 451,86 Eur kitoms prekėms ir paslaugoms, 401,43 Eur darbdavių socialinė parama (ligos pašalpa ir išėtinės). 1950,78 Eur nemokamam maitinimui, ilgalaikio turto nusidėvėjimas 692,73 Eur, sunaudotos apsaugos priemonės 333,44 Eur. Viso panaudota lėšų – 146215,24 Eur. Lėšų sąskaitoje 139,22 Eur nemokamo maitinimo lėšos. IT likutinė vertė 38946,35 Eur. 1120,00 Eur išankstinis apmokėjimas už prekes.

*Iš savivaldybės biudžeto* aplinkai finansuoti gautas finansavimas 222423,34 Eur, iš jų 497,13 Eur 1508 lėšos 2019 m. likučio lėšos. Neatlygintinai gauta turto už 712,34 Eur (asmeninės apsaugos priemonės karantino metu).

Visos lėšos panaudotos pagal paskirtį: 203894,43 Eur - darbo užmokesčiui, 3264,26 Eur - sodrai, maisto produktams įsigyti – 2204,68 Eur, skalbimo išlaidos 683,03 Eur. 820,08 Eur už šilumos punkto priežiūrą. 10405,11 Eur komunalinėms paslaugoms, iš jų 1385,36 Eur elektrai, 935,84 Eur vandeniui, 1015,68 Eur šiukšlių išvežimas ir 7068,23 Eur šildymas. Buhalterinės programos priežiūra 533,61 Eur. Kitų paslaugų 133,20 Eur, 484,94 Eur darbdavio socialinė parama (ligos pašalpa ir išeitinės), ilgalaikio turto nusidėvėjimas 3368,07 Eur, finansavimo sumų sumažėjimas už prenumeratą 63,79 Eur, sunaudotos apsaugos priemonės 712,34 Eur. Viso panaudota lėšų – 226567,54 Eur. Nepanaudotos liko finansavimo sumos už prenumeratą 21,21 Eur. IT likutinė vertė 137973,52 Eur. Lėšų sąskaitoje nėra.

Iš *Europos sąjungos* lėšų negauta. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas 3925,44 Eur. IT likutinė vertė 220696,23 Eur.

Iš *kitų šaltinių* aplinkai finansuoti gauta parama pinigais 69,59 Eur. Neatlygintinai gautas turtas: parama pienas ir vaisiai vaikams 1408,63 Eur. Viso lėšų panaudota 1703,82 Eur: 1408,63 Eur panaudota parama vaikams, už 39,50 Eur įsigyta atsargų, ilgalaikio turto nusidėvėjimas 255,69 Eur. Lėšų likutis sąskaitoje 6018,38 Eur. IT likutinė vertė 1728,29 Eur.

### **Finansiniai įsipareigojimai (Pastabos Nr. 17)**

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų lopšelis-darželis „Papartis“ neturi. Trumpalaikių finansinių įsipareigojimų yra 85540,82 eurais, iš jų:

*Tiekėjams mokėtinos sumos* – 6461,26 Eur. Mitybos įsiskolinimas liko UAB „Panevėžio bičiulis“ 957,40 Eur, UAB „Daivida“ 1106,97 Eur, AB „Pieno žvaigždės“ 1223,45 Eur, UAB „Viržis“ 1922,36 Eur. Už ryšių paslaugas skola liko: AB „Telia“ – 18,10 Eur, UAB „Cgates“ – 78,92 Eur. 102,51 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumos punkto įrengimų priežiūrą. Kvalifikacijos išlaidų skola liko Panevėžio švietimo centrui 22,33 Eur. Komunalinių paslaugų įsiskolinimas: 259,25 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumą, 216,76 Eur už vandenį UAB „Aukštaitijos vandenys“, už elektrą 106,88 Eur UAB „Ignitis“ ir 170,39 Eur AB „ESO“, 130,74 Eur už šiukšlių išvežimą AB „Panevėžio specialusis autotransportas. Kitų prekių ir paslaugų įsiskolinimas: UAB „Panevėžio gatvės“ 16,65 Eur, UAB „Informatikos ir ryšių technologijų centras“ 12,10 Eur, UAB „Jaukurai“ 116,45 Eur

*Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai* – 47674,69 Eur. Neišmokėtas darbo užmokestis darbuotojams 28875,46 Eur, GPM – 7350,05 Eur, darbuotojo sodra – 10635,87 Eur, profsąjungos mokestis 14,31 Eur ir 799,00 Eur mokėtinos darbdavio socialinės įmokos.

*Sukauptos mokėtinos sumos* – 29590,61, tai sukaupti atostoginiai. Biudžeto lėšos – 14934,31 Eur darbo užmokesčiui ir 218,60 Eur sodrai. Valstybės lėšos – 14229,06 Eur darbo užmokesčiui ir 208,64 Eur sodrai.

*Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* – 1814,26 Eur, tai tėvų permokos už vaikų išlaikymą įstaigoje, iš jų 1670,66 Eur už mitybą ir 143,60 Eur už ugdymą.

### **Finansavimo pajamos (Pastabos Nr. 18)**

Panaudotų finansavimo sumų iš viso – 427075,19 Eur.

Valstybės biudžeto viso: 166185,27 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 692,73 Eur, atsargoms įsigyti – 3071,35 Eur, kitoms išlaidoms – 162421,19 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto viso: 255260,66 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 3368,07 Eur, atsargoms įsigyti – 3364,81 Eur, kitoms išlaidoms – 248527,78 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų viso: 3925,44 iš jų 3925,44 Eur ilgalaikiam turtui.

Iš kitų finansavimo šaltinių viso: 1703,82 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 255,69 Eur, pieno - vaisių parama vaikams – 1408,63 Eur, atsargoms – 39,50 Eur, kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

### **Pagrindinės veiklos pajamos (Pastabos Nr. 21)**

43965,60 Eur, iš jų: 30262,79 Eur - už vaikų maitinimą, 13321,84 Eur įstaigos reikmėms, darbuotojų maitinimas 380,97 Eur.

Kitos veiklos pajamos 104,19 Eur už patalpų nuomą.

Vadovaujantis Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014.10.23 sprendimu Nr. 1-312 (su visais pakeitimais), buvo nustatytas mėnesinis mokesks 11,50 Eur įstaigos reikmėms. Lėšos įstaigos reikmėms paskirstytos ir panaudojamos pagal 2020.09.17 lopšelio – darželio „Papartis“ direktoriaus įsakymu Nr. VI-105 patvirtintą įstaigos reikmėms skirtų lėšų paskirstymo, panaudojimo ir atsiskaitymo už jas tvarkos aprašą. Tėvų mokesčio lėšos lopšelio – darželio metinėje sąmatoje paskirstomos: prekėms ir priemonėms higienos normų reikalavimams vykdyti, aprangai ir patalynei, ilgalaikio materialiojo turto einamajam remontui ir priežiūrai, ryšiams ( telefono ir interneto paslaugos), spaudiniams (nesusijusiems su ugdymo procesu), kanceliarinėms prekėms, ugdymo priemonėms, kitoms išlaidoms.

Tėvų įmokų už vaiko išlaikymą įstaigoje, darbuotojų maitinimo ir nuomos per 2020 m. surinkta ir pervesta i savivaldybę - 43070,45 Eur.

Straipsnis	Įplaukos į savivaldybės biudžetą	Gauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto	Panaudoti asignavimai	Likutis sąskaitoje 2020-09-30	Likutis 2020-09-30 negrąžintų iš savivaldybės
2.2.1.1.1.1	29609,04	17675,16	17675,16	0,00	11933,88
2.2.1.1.1.2	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
2.2.1.1.1.5	900,00	814,79	814,79	0,00	85,21
2.2.1.1.1.7	200,00	45,50	45,50	0,00	154,50
2.2.1.1.1.15	2000,00	1055,41	894,30	161,11	944,59
2.2.1.1.1.16	200,00	101,68	101,68	0,00	98,32
2.2.1.1.1.21	1000,00	0,00	0,00	0,00	1000,00
2.2.1.1.1.30	8961,41	5930,00	5924,76	5,24	3031,41
<b>Viso:</b>	<b>43070,45</b>	<b>25622,54</b>	<b>25456,19</b>	<b>166,35</b>	<b>17447,91</b>

## Sąnaudos (Pastabos Nr. 22)

Viso sąnaudų – 465917,76 Eurai. Sąnaudų rūšys:

Darbo užmokesčio sąnaudos viso: 389561,48 Eur, savivaldybės biudžeto – 231025,30 Eur ir valstybės biudžeto – 158536,18 Eur.

Socialinio draudimo sąnaudos iš viso: 6113,84 Eur, savivaldybės biudžeto – 3725,37 Eur ir valstybės biudžeto – 2388,47 Eur.

Ligos pašalpų sąnaudos iš viso: 1021,38 Eur, savivaldybės biudžeto – 619,95 Eur ir valstybės biudžeto – 401,43 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 8368,74 Eur, iš jų savivaldybės biudžeto 3368,07 Eur, valstybės biudžeto 692,73 Eur, Europos sąjungos 3925,44 Eur, kitų šaltinių 255,69 Eur, spec. lėšos 126,81 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos iš viso – 11673,35 Eur. Iš jų: šildymo – 6895,28 Eur, elektros – 1662,63 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos – 1152,60 Eur, buitinių atliekų išvežimo – 1093,78 Eur. Visos komunalinės paslaugos apmokamos iš savivaldybės biudžeto lėšų. Ryšių paslaugos – 869,06 Eur (spec. lėšos).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 632,12 Eur (101,68 Eur lėšos įstaigos reikmėms, 530,44 Eur mokinio krepšelio lėšos).

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 922,59 Eur (už šilumos punkto priežiūrą iš savivaldybės biudžeto lėšų).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina iš viso – 43784,17 Eur. Iš jų: 3364,81 Eur savivaldybės lėšos, 3071,35 Eur valstybės lėšos (1950,78 Eur nemokamo maitinimo, 787,13 Eur mokinio krepšelio lėšos, 333,44 apsaugos priemonės nemokamai gautos), parama (pienas ir vaisiai) 1408,63 Eur, kitų šaltinių 39,50 Eur, maitinimo ir ugdymo – 35899,88 Eur (tėvų įmokų už vaikų išlaikymą).

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 3840,09 Eur (savivaldybės biudžeto 1430,28 Eur, valstybės biudžeto 564,67 Eur, spec. lėšos 1845,14 Eur, kitų šaltinių 0,00 Eur).

Įstaigos vadovas

Vaiva Balčėtienė

Vyr. buhalterė

Jolita Juškaitė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**

Panevėžio lopšelis-darželis, "PAPARTIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Panevėžys, Dariaus ir Girėno 41, 190418018

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020.10.26 d. Nr. BD-(4.2)-166

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>400444,19</b>	<b>408812,93</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	684,28	842,14
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		684,28	842,14
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	399759,91	407970,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		381808,27	388603,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12399,49	13066,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4676,62	5238,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		875,53	1063,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>109780,89</b>	<b>50232,56</b>
I.	Atsargos		994,47	512,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	994,47	512,91
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	1290,53	411,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		101171,94	43319,40
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,	P10	927,41	458,13

III.5	Sukauptos gautinos sumos	P13	100244,53	42861,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6323,95	5988,29
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>510225,08</b>	<b>459045,49</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>406643,20</b>	<b>413659,61</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		40205,57	39639,08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		137994,73	141426,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac		220696,23	224621,67
IV.	Iš kitų šaltinių		7746,67	7972,27
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>85540,82</b>	<b>32572,04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	85540,82	32572,04
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		6461,26	637,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47674,69	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29590,61	29590,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1814,26	2344,32
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>18041,06</b>	<b>12813,84</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18041,06	12813,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5227,22	4604,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12813,84	8209,43
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>510225,08</b>	<b>459045,49</b>

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vaiva Balčėtienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Jolita Juškaitė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Panevėžio lopšelis-darželis „PAPARTIS“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Panevėžys, Dariaus ir Girėno 41, 190418018

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020.10.26 Nr.BD-(4.2)-165

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>471040,79</b>	<b>454912,60</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P18	427075,19	404971,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		166185,27	139409,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		255260,66	257866,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3925,44	3925,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1703,82	3769,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	43965,60	49941,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43965,60	49941,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P22	<b>465917,76</b>	<b>449369,67</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		396696,70	369269,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8368,74	8156,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11673,35	14670,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		632,12	622,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		922,59	811,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43784,17	47717,55
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		3840,09	8121,65
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5123,03</b>	<b>5542,93</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>104,19</b>	<b>373,98</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		104,19	373,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>5227,22</b>	<b>5916,91</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5227,22</b>	<b>5916,91</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vaiva Balčėtienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Jolita Juškaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**3.9. Finansavimo sumos**

Įstaigos pavadinimas Lopšelis- darželis „PAPARTIS“

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

(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 2020 M. III KETV.**  
2020-10-26 Nr. BD-(4.2)-167

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	39639,08	146448,29		333,44			146215,24				40205,57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39639,08	0,00	3997,13	333,44			3764,08				40205,57
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		146448,29	-3997,13				142451,16				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	141426,59	222423,34	0,00	712,34			226567,54				137994,73
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	141341,59	683,03	1521,65	712,34			6285,09				137973,52
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,00	221740,31	-1521,65				220282,45				21,21

<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>224621,67</b>						<b>3925,44</b>			<b>220696,23</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	224621,67						3925,44			220696,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>7972,27</b>	<b>69,59</b>		<b>1408,63</b>			<b>1703,82</b>			<b>7746,67</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6750,43	69,59		1408,63			1703,82			6524,83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1221,84									1221,84
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>413659,61</b>	<b>368941,22</b>		<b>2454,41</b>			<b>378412,04</b>			<b>406643,20</b>

Direktorė

Vaiva Balčėtienė

Vyr. buhalterė

Jolita Juškaitė