

Aiškinamasis raštas
pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis
2021-08-10 Nr. BD-(4.2)-127

1. Bendroji dalis

Lopšelis – darželis „Papartis“, įstaigos kodas 190418018, įsikūrės 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 (2021 m. birželio 30 d.) įstaigą lanko 180 vaikų. Dirba 48 darbuotojai. Nuo 2015 metų įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

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

2. Apskaitos politika

Panėvėžio 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 2020 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 526,20 Eur, likutinė vertė 526,42 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo.

Ilgalaikis materialusis turtas (Pastabos Nr. P04)

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė metų pradžioje buvo 630095,81 Eur, nusidėvėjimo suma 232180,36 Eur (nusidėvėjimas per 2021 m. 5624,57 Eur), likutinė vertė 397915,45 Eur. 2021 m. buvo padidinta pastato vertė dėl esminio pagerinimo darbų, t. y. įvesta priešgaisrinė ir apsauginė signalizacija, kurios vertė 11011,00 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas 2021 m. sausio 1 d. buvo 422,60 Eur. Nurašyto visiškai nusidėvėjusio turto vertė 2021 m. 3356,70 Eur. 2021 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 637750,11 Eur, nusidėvėjimo suma 234870,83 Eur, likutinė vertė 402879,28 Eur.

Trumpalaikis turtas – 160255,62 Eur, kurį sudaro:

Atsargos (Pastabos Nr. P08)

2021.06.30 atsargų likutis sandėlyje 386,07 Eur, iš jų: maisto produktų už 386,70 Eur, medžiagų už 0,00 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – 38072,78 Eur (Pastabos Nr. P09)

42,66 Eur, tai užsakyta spauda iš lėšų įstaigos reikmėms 2021 metams, kuri į sąnaudas nurašoma 1/12 kas mėnesį.

342,21 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo sumos skirtos žurnalų prenumeratai, kuri į sąnaudas nurašoma 1/12 kas mėnesį.

37687,91 Eur, tai sumokėti atostoginiai darbuotojams už liepos ir rugpjūčio mėnesius (22468,38 Eur iš valstybės biudžeto, 15219,53 Eur iš savivaldybės biudžeto).

Gautinos sumos – 1011,63 Eur (Pastabos Nr. P10)

1011,63 Eur, tai tėvų nesumokėtas mokesčis už vaikų išlaikymą įstaigoje, iš jų 604,23 Eur už mitybą ir 407,40 Eur už ugdymą. Skolos už patalpų nuomą nėra.

Sukauptos gautinos sumos – 112012,59 Eur: (Pastabos Nr. P13)

45029,36 Eur savivaldybės biudžeto: 21259,67 Eur darbo užmokesčiui, 649,35 Eur sodrai, 48,89 Eur darbdavių socialinė parama. 271,09 Eur už vaikų maitinimą. 102,51 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumos punkto įrengimų priežiūra, 800,15 Eur komunaliniams mokesčiams. Buhalerinės programos priežiūra 59,29 Eur. Kitoms paslaugoms 16,43 Eur. 2021.01.01 sukaupti atostoginiai 18311,90 Eur darbo užmokesčiui ir 265,83 Eur sodrai ir sukaupti atidėjiniai 3244,25 Eur.

45267,45 Eur valstybės biudžeto: 20098,49 Eur darbo užmokesčiui, 666,74 Eur sodrai, 0,00 Eur darbdavių socialinė parama. 2021.01.01 sukaupti atostoginiai 23433,32 Eur darbo užmokesčiui ir 346,15 Eur sodrai ir sukaupti atidėjiniai 722,75 Eur.

21715,78 Eur gautinos spec. lėšos, kurios buvo pervestos į savivaldybę, bet nebuvo grąžintos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastabos Nr. P11)

2021.06.30 Banko sąskaitoje lėšų likutis 8772,55 Eur: 8321,74 Eur yra paramos lėšos, 343,31 Eur mitybos ir ugdymo lėšos, 96,00 Eur nemokamo maitinimo lėšos, 11,50 Eur nepervestos tėvų įmokos į savivaldybę.

Finansavimo sumos (Pastabos Nr. P12)

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sajungos (finansinė parama) ir iš kitų šaltinių. Viso – 447733,52 eurai.

- Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 60818,00 Eur.
- Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 160350,39 Eur.
- Europos Sajungos lėšos – 216770,79 Eur.
- Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 9794,34 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi.

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

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

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

Valstybės biudžetas. Finansavimas iš ikimokykliniam ugdymui krepšelio lėšų gauta 129719,20 Eur, priešmokykliniam ugdymui 21098,95 Eur, įsteigtam naujam mokytojo padėjėjėjo etatui 301,49, nemokamam maitinimui gauta 7700,00 Eur. Viso iš valstybės biudžeto gauta – 158819,64 Eur. Neatlygintinai gauta turto už 174,39 Eur (asmeninės apsaugos priemonės karantino metu, knygos).

Visos lėšos panaudotos pagal paskirtį: 124879,87 Eur - darbo užmokesčiui, 1863,83 Eur – Sodrai, 1500,00 Eur - pedagogų kvalifikacijai, 210,54 Eur – IT prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, 0,00 Eur kitoms prekėms ir paslaugoms, 197,02 Eur darbdavių socialinė parama (ligos pašalpa ir

šeitinės). 7604,00 Eur nemokamam maitinimui, ilgalaikio turto nusidėvėjimas 461,82 Eur, sunaudotos apsaugos priemonės 173,89 Eur, užpajamuotos knygos 0,50 Eur. Viso panaudota lėšų – 136891,47 Eur. Lėšų sąskaitoje 96,00 Eur nemokamo maitinimo lėšos. IT likutinė vertė 38253,62 Eur. Išmokėti atostoginiai 22468,38 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto aplinkai finansuoti gautas finansavimas 183192,98 Eur, iš jų 618,49 Eur 1508 lėšos 2020 m. likučio lėšos. Neatlygintinai gauta turto už 12222,30 Eur (asmeninės apsaugos priemonės karantino metu 289,28 Eur, planšetiniai kompiuteriai 922,02 Eur ir pastato esminio pagerinimo darbai 11011,00 Eur).

Visos lėšos panaudotos pagal paskirtį: 148763,76 Eur - darbo užmokesčiui, 2340,03 Eur - sodrai, maisto produktams įsigytį – 1943,39 Eur, skalbimo išlaidos 667,56 Eur. 512,55 Eur už šilumos punkto priežiūrą. 12499,36 Eur komunalinėms paslaugoms, iš jų 1339,01 Eur elektrai, 861,50 Eur vandeniu, 737,41 Eur šiukslių išvežimas ir 9561,44 Eur šildymas. Buhalterinės programos priežiūra 296,45 Eur. Kitų paslaugų 382,15 Eur, 568,20 Eur darbdavio socialinė parama (ligos pašalpa ir išeitinės), ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2773,63 Eur, finansavimo sumų sumažėjimas už prenumeratą 42,72 Eur, sunaudotos apsaugos priemonės 289,28 Eur, atiduoti naudoti planšetiniai kompiuteriai 922,02 Eur. Viso panaudota lėšų – 172001,10 Eur. Nepanaudotos liko finansavimo sumos už prenumeratą 42,66 Eur. IT likutinė vertė 145088,20 Eur. Išmokėti atostoginiai 15219,53 Eur. Lėšų sąskaitoje nėra.

Iš Europos sąjungos neatlygintinai gauta knygų už 7,99 Eur. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2616,96 Eur, užpajamuotos knygos už 7,99 Eur. Viso panaudota lėšų – 2624,95 Eur. IT likutinė vertė 216770,79 Eur.

Iš kitų šaltinių aplinkai finansuoti gauta parama pinigais 21,28 Eur. Neatlygintinai gautas turtas: parama pienas ir vaisiai vaikams 1783,91 Eur, dovana robotukai 45,40 Eur, nemokamai gautos knygos 3,00 Eur. Viso lėšų panaudota 2002,77 Eur: 1783,91 Eur panaudota parama vaikams, atiduoti nemokamai gauti robotukai 45,40 Eur, knygos 3,00 Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimas 170,46 Eur. Lėšų likutis sąskaitoje 8321,74 Eur. IT likutinė vertė 1472,60 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai (Pastabos Nr. 17)

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų yra 3967,00 Eur (savivaldybės lėšos 3244,25 Eur, valstybės lėšos 722,75 , tai atidėjiniai. Išeitinės išmokėtinių atidėjiniai nediskontuoti, nes jų diskontavimas neturi jokios įtakos jų išmokėjimui.

Trumpalaikių finansinių įsipareigojimų yra 92099,61 eurai, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 4217,84 Eur. Mitybos įsisokinimas liko UAB „Panevėžio bičiulis“ 334,78 Eur, UAB „Daivida“ 438,79 Eur, AB „Pieno žvaigždės“ 920,33 Eur, UAB „Viržis“ 1400,07 Eur. Už ryšių paslaugas skola liko: AB „Telia“ – 16,84 Eur, UAB „Cgates“ – 85,09 Eur. 102,51 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumos punkto įrengimų priežiūrą. Komunalinių paslaugų įsisokinimas: 213,92 Eur AB „Panevėžio energija“ už šilumą, 188,96 Eur už vandenį UAB „Aukštaitijos vandenys“, už elektrą 87,10 Eur UAB „Ignitis“ ir 144,34 Eur AB „ESO“, 165,83 Eur už šiukslių išvežimą AB „Panevėžio specialusis autotransportas. Už buhalterinės programos priežiūrą skola 59,29 Eur UAB „Nevda“. Kitų prekių ir paslaugų įsisokinimas: UAB „Panevėžio gatvės“ 16,43 Eur, AB „Vilniaus metrologijos centras“ 43,56 Eur už svarstyklų patikrą.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 42723,14 Eur. Neišmokėtas darbo užmokesčis darbuotojams 10232,87 Eur, GPM – 12796,67 Eur, darbuotojo sodra – 18048,17 Eur, profsąjungos mokesčis 329,34 Eur ir 1316,09 Eur mokėtinos darbdavio socialinės įmokos.

Sukauptos mokėtinos sumos – 42357,19 Eur, tai sukaupti atostoginiai. Biudžeto lėšos – 18311,90 Eur darbo užmokesčiui ir 265,83 Eur sodrai. Valstybės lėšos – 23433,32 Eur darbo užmokesčiui ir 346,14 Eur sodrai.

Kiti trumpalaikių įsipareigojimai – 2801,44 Eur, tai tėvų permokos už vaikų išlaikymą įstaigoje, iš jų 2547,96 Eur už mitybą ir 253,48 Eur už ugdymą.

Finansavimo pajamos (Pastabos Nr. 18)

Panaudotų finansavimo sumų iš viso – 356874,41 Eur.

Valstybės biudžeto viso: 157656,70 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 461,82 Eur, atsargoms įsigyti – 7778,39 Eur, kitoms išlaidoms – 149416,49 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto viso: 194589,99 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 2773,63 Eur, atsargoms įsigyti – 3421,26 Eur, kitoms išlaidoms – 188395,10 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų viso: 2624,95 iš jų 2616,96 Eur ilgalaikiam turtui, atsargoms įsigyti – 7,99 Eur

Iš kitų finansavimo šaltinių viso: 2002,77 Eur, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti – 170,46 Eur, pieno - vaisių parama vaikams – 1783,91 Eur, atsargoms – 48,40 Eur, kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

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

36110,94 Eur, iš jų: 22824,09 Eur - už vaikų maitinimą, 12795,72 Eur įstaigos reikmėms, darbuotojų maitinimas 491,13 Eur.

Kitos veiklos pajamos 0,00 Eur už patalpų nuomą.

Vadovaujantis Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014.10.23 sprendimu Nr. 1-312 (su visais pakeitimais), buvo nustatytas mėnesinis mokesčis 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 nuomas per 2021 m. surinkta 33291,45 Eur ir pervesta i savivaldybę - 33343,03 Eur.

Straipsnis	Įplaukos iš savivaldybės biudžetą	Gauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto	Panaudoti asignavimai	Likutis sąskaitoje 2021-06-30	Likutis 2021-06-30 negrąžintų iš savivaldybės
2.2.1.1.1.1	20712,42	15957,06	15932,90	24,16	4755,36
2.2.1.1.1.2	200,00	18,70	18,70	0,00	181,30
2.2.1.1.1.5	900,00	566,73	566,73	0,00	333,27
2.2.1.1.1.7	1900,00	23,28	23,28	0,00	1876,72
2.2.1.1.1.15	3000,00	700,00	566,05	133,95	2300,00
2.2.1.1.1.16	400,00	370,39	370,39	0,00	29,61
2.2.1.1.1.21	500,00	285,22	285,22	0,00	214,78
2.2.1.1.1.30	5730,61	4382,39	4197,19	185,20	1348,22
Viso:	33343,03	22303,77	21960,46	343,31	11039,26

Sąnaudos (**Pastabos Nr. 22**)

Viso sąnaudų – 387577,25 Eurai. Sąnaudų rūšys:

Darbo užmokesčio sąnaudos viso: 315540,42 Eur, savivaldybės biudžeto – 170290,93 Eur ir valstybės biudžeto – 145249,49 Eur.

Socialinio draudimo sąnaudos iš viso: 4981,32 Eur, savivaldybės biudžeto – 2771,88 Eur ir valstybės biudžeto – 2209,44 Eur.

Ligos pašalpų sąnaudos iš viso: 814,11 Eur, savivaldybės biudžeto – 567,09 Eur ir valstybės biudžeto – 247,02 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 6152,41 Eur, iš jų savivaldybės biudžeto 2773,63 Eur, valstybės biudžeto 461,82 Eur, Europos sajungos 2616,96 Eur, kitų šaltinių 170,46 Eur, spec. lėšos 129,54 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos iš viso – 13951,65 Eur. Iš jų: šildymo – 9203,34 Eur, elektros – 1570,45 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos – 1050,46 Eur, buitinių atliekų išvežimo – 861,29 Eur, šilumos punkto įrengimų priežiūra 615,06. Visos komunalinės paslaugos apmokamos iš savivaldybės biudžeto lėšų. Ryšių paslaugos – 651,05 Eur (spec. lėšos).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1870,39 Eur (370,39 Eur lėšos įstaigos reikmėms, 1500,00 Eur mokinio krepšelio lėšos).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina iš viso – 40947,66 Eur. Iš jų: 3421,26 Eur savivaldybės lėšos, 7778,39 Eur valstybės lėšos (7604,00 Eur nemokamo maitinimo, 0,00 Eur mokinio krepšelio lėšos, 173,89 apsaugos priemonės nemokamai gautos, 0,50 Eur knygos), parama (pienas ir vaisiai) 1783,91 Eur, kitų šaltinių 48,40 Eur, maitinimo ir ugymo – 27907,71 Eur (tėvų imokų už vaikų išlaikymą), Europos sajungos 7,99 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 3319,29 Eur (savivaldybės biudžeto 1464,60 Eur, valstybės biudžeto 210,54 Eur, spec. lėšos 1644,15 Eur, kitų šaltinių 0,00 Eur).

Įstaigos vadovas

Rasa Galūzienė

Vyr. buhalterė

Jolita Juškaitė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas,
adresas)

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

2021.08.10 d. Nr. BD-(4.2)-125

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		403405,70	398547,11
I.	Nematerialusis turtas	P03	526,42	631,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		526,42	631,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	402879,28	397915,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		385496,11	379543,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11732,86	12177,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4962,34	5381,86
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		687,97	813,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		160255,62	73105,24
I.	Atsargos		386,07	852,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	P08	386,07	852,23
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	38072,78	758,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos		113024,22	63130,71
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,	P10	1011,63	511,50

III.5	Sukauptos gautinos sumos	P13	112012,59	62619,21
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8772,55	8363,54
	IŠ VISO TURTO:		563661,32	471652,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	447733,52	404982,92
I.	Iš valstybės biudžeto		60818,00	38715,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		160350,39	136936,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizac		216770,79	219387,75
IV.	Iš kitų šaltinių		9794,34	9943,52
E.	ISIPAREIGOJIMAI		96066,61	52216,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3967,00	3967,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3967,00	3967,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	92099,61	48249,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis 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 mokėtinis sumos		4217,84	771,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42723,14	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42357,19	42357,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2801,44	5120,80
F.	GRYNASIS TURTAS		19861,18	14453,08
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19861,18	14453,08
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		5408,10	1639,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14453,08	12813,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		563661,31	471652,35

Direktorius pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktoriu
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Rasa Galūzienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Jolita Juškaitė
(vardas ir pavardė)

3.9. Finansavimo sumos

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

Istaigos pavadinimas Lopšelis- darželis „PAPARTIS“

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, 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 2021 M. II KETV.

2021-08-10 Nr. BD-(4.2)-126

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavim o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavi mo sumų pergrupa vimas	Neatlygint inai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektam s	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojim o savo veiklai	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansa vimo sumos (gražint os)	Finansa vimo sumų (gautinų) pasikeiti mas	
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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38715,44	158819,64		174,39			136891,47				60818,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	38715,44		7700,00	174,39			8240,21				38349,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		158819,64	-7700,00				128651,26				22468,38
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	136936,21	183192,98	0,00	12222,30			172001,10				160350,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	136850,83	667,56	1275,83	12222,30			5928,32				145088,20
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,38	182525,42	-1275,83				166072,78				15262,19

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):	219387,75		7,99		2624,95				216770,79
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	219387,75		7,99		2624,95				216770,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų šaltinių:	9943,52	21,28	1832,31		2002,77				9794,34
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8721,83		1832,31		2002,77				8551,37
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1221,69	21,28							1242,97
5.	Iš viso finansavimo sumų	404982,92	342033,90	14236,99		313520,29				447733,52

Direktorius pavaduotoja ugdymui pavadujanti direktorių

Rasa Galūzienė

Vyr. buhalterė

Jolita Juškaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(iškaitant socialinės 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 konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021.08.10 Nr.BD-(4.2)-124

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		392985,35	299806,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P18	356874,41	274579,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		157656,70	104404,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		194589,99	166214,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2624,95	2616,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2002,77	1344,18
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	36110,94	25226,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36110,94	25226,45
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	387577,25	298109,05
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		321335,85	253848,23
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6152,41	5579,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13951,65	9035,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1870,39	577,31
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			615,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40947,66	26544,11
X.	SOCIALINIŲ ISMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3319,29	0,00
XIV.	KITOS			1909,95
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5408,10	1697,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	57,78
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	57,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ		5408,10	1755,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5408,10	1755,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorių

Rasa Galūzienė

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

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Jolita Juškaitė

(vardas ir pavardė)