

PAŅEVĒŽIO KASTYČIO RAMANAUSKO LOPŠELIS – DARŽELIS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĒS ATASKAITOS

2020 M. birželio 30 d.

1. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis – darželis įsteigtas 1961m. sausio 3d. Įsteigtas lopšelis – darželis vadinosi „Eglutė“. Nuo 1992m. birželio 1d. LR Panevėžio miesto valdybos švietimo skyriaus įsakymu 1992-06-11 Nr.79 perorganizuotas į Katalikišką vaikų darželį. 1998 05 28 d. LR Panevėžio miesto tarybos sprendimu Nr. 14-18 Panevėžio lopšeliui – darželiui „Eglutė“ buvo suteiktas Kastyčio Ramanausko vardas. Įstaigoje veikė 5 grupės.

2009 m. gegužės 28 d. Panevėžio miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr.1-33-7, nuo 2009-09-01d. prie Kastyčio Ramanausko lopšelio – darželio reorganizacijos būdu buvo prijungtas „Žiburėlio“ lopšelis – darželis.

Lopšelis – darželis, įstaigos kodas 190377799, įsikūręs Panevėžyje, adresu Vilties 18a ir Vilties 10, yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Panevėžio miesto savivaldybei. Tai ikimokyklinė įstaiga, vykdanči ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo veiklą. Įstaigos veiklai vadovauja direktorė Dalia Pakėnienė.

Įstaigos turtą sudaro naudojamos patalpos, kitas ilgalaikis turtas, buitinis inventorių, rūbai ir kitas su įstaigos veikla susijęs turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje buvo 52 (penkiasdešimt du) darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo keista. Apskaitos politika pateikta prie 2019 metų metinio ataskaitų rinkinio.

3. PASTABOS

Atidėjinių, neapibrėžto turto įstaiga neturi.

Klaidų taisymo nebuvo. Po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos reikšmingų įvykių, galėjusių reikšmingai paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 71714,95 eur. Tai Savivaldybės biudžeto lėšos 39750,70 eur., mokinio krepšelio lėšos IU 25109,01 eur., mokinio krepšelio lėšos PR 4122,54 eur., 2732,70eur sudaro pervestos į savivaldybės biudžetą bet negrąžintos įstaigos pajamos.

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto sudaro 80204,30 eur. Tai mokinio krepšelio lėšos IU 67565,56 eur, mokinio krepšelio lėšos PR 12018,74 eur., nemokamo maitinimo lėšos 620,00 eur.

Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto sudaro 137713,33 eur., iš jų biudžeto lėšų likutis 231,87 eur., savivaldybės biudžeto lėšos 137481,46 eur.

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę
Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas (parašas)

Asta Martinkienė
(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė
Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas (parašas)

Rasa Paulauskienė
(vardas, pavardė)

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

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190377799, Vilties g. 18a, Panevėžys

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

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

2020 m. rugpjūčio 13 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		315,448.14	318,781.82
I.	Nematerialusis turtas		754.44	859.68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		754.44	859.68
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		314,693.70	317,922.14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		300,414.34	305,094.52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11,043.62	8,655.70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		313.98	413.16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2,921.76	3,758.76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		80,972.94	41,305.88
I.	Atsargos		718.10	853.19
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		718.10	853.19
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		191.69	448.84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		73,397.29	38,167.79
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		1,682.34	719.59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		71,714.95	37,448.20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6,665.86	1,836.06
	IŠ VISO TURTO:		396,421.08	360,087.70
D.	FINANSAVIMO SUMOS		308,885.83	313,990.29
I.	Iš valstybės biudžeto		36,097.95	36,201.07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		69,136.32	70,722.96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		201,969.60	205,116.18
IV.	Iš kitų šaltinių		1,681.96	1,950.08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75,020.82	31,191.97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75,020.82	31,191.97
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		4,374.67	1,429.78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39,573.26	203.89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27,943.54	27,943.54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3,129.35	1,614.76
F.	GRYNASIS TURTAS		12,514.43	14,905.44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12,514.43	14,905.44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2,391.01)	2,006.80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14,905.44	12,898.64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		396,421.08	360,087.70

Direktorės pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Asta Martinkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Paulauskienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190377799, Vilties g. 18a, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
 2020 m. rugpjūčio 13 d. Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		289,818.29	313,876.75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		265,621.34	280,500.96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		95,693.41	104,829.64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		165,358.20	169,450.69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3,146.58	3,146.58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,423.15	3,074.05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24,196.95	33,375.79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24,196.95	33,375.79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(292,208.94)	(312,483.89)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(243,471.12)	(254,213.36)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(6,433.68)	(6,402.97)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(11,034.74)	(14,426.78)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(481.04)	(183.14)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(720.00)	(451.56)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(11.26)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(27,269.92)	(32,650.50)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2,787.18)	(4,155.58)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2,390.65)	1,392.86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			220.11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			220.11
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0.36)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(2,391.01)	1,612.97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2,391.01)	1,612.97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Asta Martinkienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Paulauskienė

(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)

190377799, Vilties g. 18a, Panevėžys Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

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):	36,201.07	80,204.30		311.04			(80,618.46)				36,097.95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36,201.07		1,084.66	311.04			(1,498.82)				36,097.95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		80,204.30	(1,084.66)				(79,119.64)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	70,722.96	137,713.33		530.23			(139,830.20)				69,136.32
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70,637.96	467.46	566.85	530.23			(3,108.70)				69,093.80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85.00	137,245.87	(566.85)				(136,721.50)				42.52
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):	205,116.18						(3,146.58)				201,969.60
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	205,116.18						(3,146.58)				201,969.60
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1,950.08			1,155.03			(1,423.15)				1,681.96
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	413.16	100.00		1,155.03			(1,329.20)				338.99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,536.92	(100.00)					(93.95)				1,342.97
5.	Iš viso finansavimo sumų	313,990.29	217,917.63		1,996.30			(225,018.39)				308,885.83