

PANEVĖŽIS LOPŠELIS-DARŽELIS „RUGELIS“

2022 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 10 28

I. BENDROJI INFORMACIJA

Įstaigos kodas: 190416152; Adresas: Parko g. 49, Panevėžys

Subjektas užsiima: Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro patvirtinta priešmokyklinio ir ikimokyklinio ugdymo veikla.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
50	51

Finansinių ataskaitų forma:

Tarpinių finansinių ataskaitų, išskyrus aiškinamąjį raštą, rengimui taikomi tie patys principai, reikalavimai ir formos, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniui. Sutrumpinto aiškinamojo rašto rengimo reikalavimai pateikti 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“. Tarpinių finansinių ataskaitų formos gali būti pakeistos tik tais atvejais, kai atitinkami standartai tai leidžia, arba pakeitus VSAFAS nustatytas ataskaitų formas ir reikalavimus.

Finansinių ataskaitų valiuta:

Finansinių ataskaitų valiuta – eurai.

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Ataskaitinio laikotarpio metu nebuvo.

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Nėra.

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Nėra

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

Taisymų nebuvo

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatas.

Pirmą kartą įstaigos apskaitos politika keista 2010m. sausio 1 d. ir tai buvo pirmieji naujos

apskaitos pagal VSAFAS metai.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos interneto svetainėje:

<https://www.darzelisrugelis.lt/veikla/finansines-ataskaitos/>

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos detalizavimas

1. Ilgalaikis materialus turtas FBA pateiktas likutine verte.
2. Ilgalaikis finansinis turtas. Atidėjiniai išeitinėms išmokoms – 6549,72 Eur. Jie „Finansavimo sumų ataskaitoje“ rodomi kartu su sukauptomis finansavimo pajamomis iš savivaldybės biudžeto.
3. Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargų likutį sudaro:

Maisto produktų likutis	1184,26 Eur
Ūkio priežiūros priemonės ir švaros prekės	209,76 Eur
Medikamentai	Eur
Viso:	1394,02 Eur

5. Išankstinius mokėjimus sudaro:

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata)	21,84 Eur
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas)	20,04 Eur
Viso:	41,88 Eur

6. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas sudaro:

Negautų spec. programų pajamų likutis įstaigos išlaikymui	296,31 Eur
Negautų spec. programų pajamų likutis už vaikų maitinimą	Eur
Negautų spec. programų pajamų likutis už darbuotojų maitinimą	Eur
Negautas pajamų likutis už patalpų nuomą	2,90 Eur
Viso:	299,21 Eur

7. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos, kurios nurodytos pagal šaltinius pateiktose pažymose ir įstaigos pajamos, kurių finansavimo gavimui dar nepateiktos paraiškos savivaldybei:

Aplinkos biudžeto sukauptos finansavimo pajamos	72242,59 Eur
MK ikimokyklinio ugdymo sukauptos finansavimo pajamos	35433,56 Eur
MK priešmokyklinio ugdymo sukauptos finansavimo pajamos	6513,93 Eur
Valstybės lėšos (privalomas ikimokyklinis ugdymas)	130,93 Eur
Sukauptos gautinos iš savivaldybės pajamos	2181,84 Eur
Sukauptos paramos lėšos (pienas ir vaisiai)	180,01 Eur
Viso:	Eur

Sukauptas gautinas iš savivaldybės pajamas sudaro: pajamos už maitinimą (2181,84 Eur). Pajamos už išlaikymą įstaigoje (0 Eur), darbuotojų maitinimą (0 Eur) ir nuomą (0 Eur).

„Kitos gautinos sumos“ iš Mezginaitės bibliotekos gautina suma 68,73 Eur.

8. Pinigų likutį sudaro:

Biudžeto banko likutis aplinkai, savivaldybės lėšos	238,98 Eur
Biudžeto banko likutis MK, valstybės lėšos	995,32 Eur
Biudžeto banko likutis spec. lėšų	28,04 Eur
1,2 % GPM paramos pinigų likutis	1324,90 Eur
Soc. mitybos lėšos	164,80 Eur
Įplaukų už paslaugas likutis	0 Eur
Viso:	2752,04 Eur

9. Finansavimo sumos pateiktos 20-ojo VSAFAS 4 priedo formoje.

Formoje pateikti duomenys:

Iš valstybės biudžeto gautą finansavimą sudaro:

MK ikimokyklinis	146704,13 Eur
MK priešmokyklinis	34206,26 Eur
Valstybės lėšos (darbo užmokesčiui)	10800 Eur
Valstybės lėšos (privalomasis priešmokyklinis ugdymas)	6290,38 Eur.
Laikinieji darbai	6300,36 Eur.
Soc. skyriaus finansavimas vaikų maitinimui	5120 Eur
Neatlygintinai gautos valstybės lėšos	734,26 Eur.
Valstybės lėšos (vaisių – pieno labdara)	724,10 Eur
Viso:	210879,49 Eur

Finansavimo sumų pergrupavimas atliktas dėl maitinimo lėšų iš socialinio skyriaus (5120 Eur) ir valstybės (pagal programų įgyvendinimą: „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose 2022 m.“ gautas finansavimo pergrupavimas (559,30 Eur)) yra gaunamos kaip kitoms išlaidoms kompensuoti, o įstaiga naudoja kaip nepiniginiam turtui įsigyti.

Neatlygintinai gautas turtas yra COVID-19 testai (734,26 Eur).

Gautų sumų panaudojimą sudaro finansavimo lėšos pagal sąmatose numatytus straipsnius (darbo užmokestis, sodra, ryšių paslaugos ir kvalifikacijos kėlimas, ūkinio inventoriaus ir prekių įsigijimas).

Iš savivaldybės biudžeto gautą finansavimą sudaro :

Biudžeto finansavimas aplinkai	324980,76 Eur
Biudžeto finansavimo likutis	1366,93 Eur
Savivaldybės administracijos lėšos (avarinių darbų likvidavimui)	890 Eur.
Netiesioginės finansavimo sumos	
Viso:	327237,69 Eur

Lėšų sumažėjimą sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas, maisto produktų sąnaudos, skalbimo paslaugos ir pagal sąmatą panaudotos lėšos darbo užmokesčiui, sodrai, komunalinėms paslaugoms apmokėti. Finansavimo sumų pergrupavimo stulpelyje pateiktas skirtumas (2806,08 Eur) tarp sumų : maitinimo suma 4296,67 Eur iš savivaldybės gauta kaip kitoms išlaidoms kompensuoti, o įstaiga naudoja kaip nepiniginiam turtui įsigyti; 1490,59 Eur skalbimo paslaugoms iš savivaldybės gauta kaip lėšos nepiniginiam turtui įsigyti, o įstaiga naudoja kaip lėšas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Iš Europos sąjungos gautą finansavimą sudaro:

Neatlygintinai gautas turtas	319,54 Eur
Europos sąjungos lėšos (vaisių – pieno labdara)	370,51 Eur
Viso:	690,05 Eur

Neatlygintinai gautą turtą sudaro: metodinė medžiaga (319,54 Eur). Finansavimas gautas pagal programų įgyvendinimą: „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose 2022 m.“ gautas finansavimas (370,51 Eur).

Finansavimo sumų sumažėjimą sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma ir kitų prekių panaudojimas.

Iš kitų šaltinių gautą finansavimą sudaro :

1,2% GPM lėšos	875,92 Eur.
Viso:	1382,84 Eur.

Finansavimo sumų sumažėjimą sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma ir kitų prekių panaudojimas.

10. Ilgalaikiai atidėjiniai. Juos sudaro dirbančių pensijinio amžiaus darbuotojų sulaukusių darbuotojų išeitinių išmokų atidėjiniai – 6549,72 Eur. Atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieną ketvirtį, pagal už tą laikotarpį priklausantį vidurkį.

11. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro sumos detalai nurodytos rugsėjo mėn. BVA formos Nr. 9 detalizavimo pažymoje. Įsiskolinimai tiekėjams yra susidarę tik už rugsėjo mėnesį ir bus apmokėti sekantį mėnesį. Tai sąskaitos už komunalines, ryšių, skalbimo suteiktas paslaugas, bei įsigytus maisto produktus. Maisto sąskaitoje yra maisto produktų už 180,01 Eur iš paramos (pienas ir vaisiai vaikams).

12. Darbo užmokesčio ir sodros įsiskolinimą sudaro rugsėjo mėn. darbo užmokesčiui priskiriamos neišmokėtos sumos.

13. Sukauptos mokėtinos sumos yra sukaupti atostoginiai, kurie perskaičiuoti bus 2022 m. gruodžio 31 d. (kartą per metus, metų paskutinei dienai). Tai:

Sukauptos atostoginių sąnaudos iš biudžeto – DU 29887,36 Eur, sodra 452,06 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos iš priešmokyklinio mokinio krepšelio – DU 1638,17 Eur, sodra 24,70 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos iš ikimokyklinio mokinio krepšelio – DU 14879,81 Eur, sodra 215,76 Eur.

Viso: 47097,86 Eur.

14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tėvų permoka už mitybą ir įstaigos rekmes

Už mitybą	1118,46 Eur
Įstaigos reikmėms	0 Eur
Viso:	1118,46 Eur

Veiklos rezultatų ataskaitos detalizavimas

14. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos

Finansavimo pajamas iš valstybės biudžeto sudaro:

Finansavimo pajamos iš mokinio krepšelio	204763,34 Eur
Finansavimo pajamos iš soc. remtinų vaikų maitinimo	4955,20 Eur
Nemokamai gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	734,26 Eur
Finansavimo pajamos iš valstybės lėšų	23390,74 Eur
Viso:	233843,54 Eur

Finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto sudaro aplinkos lėšų pajamos, t.sk. sunaudotų maisto produktų ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo finansavimo pajamos. Ir aplinkos lėšų likučio pajamos.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto	363655,51 Eur
Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto likučio	1366,93 Eur
Gautos finansavimo pajamos iš savivaldybės administracijos	890 Eur
Viso:	365912,44 Eur

Finansavimo pajamas iš ES lėšų sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo pajamos. (5599,98 Eur) ir prekių įsigyjimo pajamos (319,54 Eur), bei pagal programų įgyvendinimą: „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose 2022 m.“ gautos finansavimo pajamos (370,51 Eur).

Finansavimo pajamas iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikio turto nusidėvėjimo, paslaugų ir atsargų sunaudojimo sąnaudas.

1,2 % GPM pajamos	824,24 Eur
Viso:	824,24 Eur

15. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro Tėvų įmokos ugdymui, maitinimui ir darbuotojų maitinimo pajamos..

Pajamos įstaigos išlaikymui	13939,57 Eur
Pajamos už vaikų maitinimą	25401,89 Eur
Pajamos už darbuotojų maitinimą	1569,78 Eur
Viso:	40911,24 Eur

2022 m. ataskaitiniu laikotarpiu gautos didesnės pajamos, kaip ir 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu.

16. Pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su 2021 m. rugsėjo 30 d. sąnaudų klasifikacija VRA-oje yra didesnės. Žymiai pabrangus komunalinėms paslaugoms, sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį yra didesnės, palyginus su 2021m. tuo pačiu laikotarpiu. Padidėjo darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos dėl darbo užmokesčio padidėjimo. Per ataskaitinį laikotarpį buvo sunaudota didesnis kiekis atsargų, nei praeitais metais. Ryšių sąnaudos beveik tokios pat. „Kitų paslaugų“ sąnaudos padidėjo.

17. Kitos veiklos pajamos. Jas sudaro įstaigos gaunamos pajamos už patalpų nuomą (121 Eur).

18. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Delspinigiai „Panevėžio energijai“ 0,23 Eur.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2022 m. spalio 28 d.

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Justina Macevičienė

Apskaitos specialistė

Kristina Švelnienė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190416152, Parko g. 49, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 16 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		647.961,32	503.174,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		607.050,23	470.915,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		234.023,52	165.084,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		365.912,44	298.090,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.290,03	5.806,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		824,24	1.933,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40.911,09	32.259,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40.911,09	32.259,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(658.340,31)	(502.559,00)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(550.922,59)	(418.525,88)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(14.175,09)	(6.749,05)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21.464,50)	(15.822,81)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(75,98)	(31,13)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(293,46)	(488,60)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(15.756,92)	(7.509,57)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		133,88	(360,71)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(50.218,21)	(48.741,55)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5.567,44)	(4.329,70)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(10.378,99)	615,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		121,00	11,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		121,00	11,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,23)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(10.258,22)	627,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(10.258,22)	627,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Justina Macevičienė

(vardas ir pavardė)

Apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Švelnienė

(vardas ir pavardė)

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

190416152, Parko g. 49, Panevėžys

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

Panevėžio lopšelis-darželis "Rugelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 16 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		478.713,81	492.888,90
I.	Nematerialusis turtas			
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		472.164,09	486.339,18
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		421.853,10	430.765,53
II.3.	Infrastruktūros statiniai		12.873,54	13.723,77
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.780,32	6.464,14
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		31.657,13	35.385,74
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6.549,72	6.549,72
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		114.688,87	59.121,69
I.	Atsargos		1.394,02	1.163,51
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.394,02	1.163,51
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		41,88	119,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos		110.500,93	56.895,07
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, paslaugas		299,21	400,42
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		110.132,99	56.454,78
III.6.	Kitos gautinos sumos		68,73	39,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.752,04	943,23
	IŠ VISO TURTO:		593.402,68	552.010,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS		471.023,00	478.516,31
I.	Iš valstybės biudžeto		15.576,42	16.233,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		276.940,94	278.455,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		176.017,90	181.617,88
IV.	Iš kitų šaltinių		2.487,74	2.209,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		118.652,29	59.508,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.549,72	6.549,72
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		6.549,72	6.549,72
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		112.102,57	52.958,95
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		6.472,21	3.329,68
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57.414,04	1,18
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		47.097,86	47.097,86
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.118,46	2.530,23
F.	GRYNASIS TURTAS		3.727,39	13.985,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.727,39	13.985,61
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(10.258,22)	9.278,07
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13.985,61	4.707,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		593.402,68	552.010,59

Direktorius

(parašas)

Justina Macevičienė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Apskaitos specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kristina Švelnienė
(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)

190416152, Parko g. 49, Panevėžys Panevėžio lopšelis-darželis "Rugelis"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 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	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):	16 233,31	210 145,23		734,26			(211 658,45)				15 576,42
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 233,31	3 620,86	5 679,30	734,26			(11 686,63)				14 581,10
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		206 524,37	(5 679,30)				(199 971,82)				995,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	278 455,56	327 237,69					(328 752,31)				276 940,94
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278 368,18	1 490,59	2 806,08				(5 984,73)				276 680,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	87,38	325 747,10	(2 806,08)				(322 767,58)				260,82
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):	181 617,88	370,51		319,54			(6 290,03)				176 017,90
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	181 617,88		370,51	319,54			(6 290,03)				176 017,90
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		370,51	(370,51)								
4.	Iš kitų šaltinių:	2 209,56	961,29		141,13			(824,24)				2 487,74
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 375,25	85,37	376,33	141,13			(815,24)				1 162,84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	834,31	875,92	(376,33)				(9,00)				1 324,90
5.	Iš viso finansavimo sumų	478 516,31	538 714,72		1 194,93			(547 525,03)				471 023,00