

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

190412474, Aukštaičių g. 48, Panevėžys

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

Panevėžio lopšelis-darželis "Voveraitė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

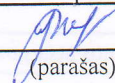
2022 m. rugpjūčio 3 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS   |              | 163.620,05             | 165.367,15          |
| 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  |              | 155.069,04             | 156.371,61          |
| II.1.    | Žemė  |              |                        |                     |
| II.2.    | Pastatai  |              | 143.035,25             | 145.934,63          |
| II.3.    | Infrastruktūros statiniai   |              |                        |                     |
| II.4.    | Kiti statiniai  |              |                        |                     |
| II.5.    | Mašinos ir įrenginiai   |              | 5.886,92               | 6.411,98            |
| II.6.    | Transporto priemonės  |              |                        |                     |
| II.7.    | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas          |              | 6.146,87               | 4.025,00            |
| II.8.    | Kultūros ir kitos vertybės  |              |                        |                     |
| II.9.    | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |              |                        |                     |
| III.     | Ilgalaikis finansinis turtas  |              | 8.551,01               | 8.995,54            |
| IV.      | Mineraliniai išteklių   |              |                        |                     |
| V.       | Kitas ilgalaikis turtas   |              |                        |                     |
| B.       | BIOLOGINIS TURTAS   |              |                        |                     |
| C.       | TRUMPALAIKIS TURTAS   |              | 120.325,07             | 44.423,07           |
| I.       | Atsargos  |              | 2.317,50               | 428,37              |
| I.1.     | Strateginės ir neliečiamos atsargos                                   |              |                        |                     |
| I.2.     | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |              | 2.317,50               | 428,37              |
| 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  |              | 15.139,49              | 177,61              |
| III.     | Per vienus metus gautinos sumos                                       |              | 94.109,62              | 42.177,25           |
| 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 |              | 280,37                 | 149,18              |
| III.5.   | Sukauptos gautinos sumos  |              | 93.829,25              | 42.028,07           |
| III.6.   | Kitos gautinos sumos  |              |                        |                     |
| IV.      | Trumpalaikės investicijos   |              |                        |                     |
| V.       | Pinigai ir pinigų ekvivalentai  |              | 8.758,46               | 1.639,84            |
|          | IŠ VISO TURTO:  |              | 283.945,12             | 209.790,22          |

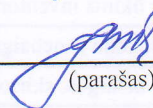
|         |  |  |            |            |
|---------|--|--|------------|------------|
| D.      | FINANSAVIMO SUMOS  |  | 150.636,39 | 152.721,67 |
| I.      | Iš valstybės biudžeto  |  | 2.145,52   | 2.075,00   |
| II.     | Iš savivaldybės biudžeto   |  | 147.379,88 | 148.916,60 |
| III.    | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |  |            |            |
| IV.     | Iš kitų šaltinių   |  | 1.110,99   | 1.730,07   |
| E.      | ĮSIPAREIGOJIMAI  |  | 117.047,67 | 46.325,42  |
| I.      | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |  | 8.551,01   | 8.995,54   |
| I.1.    | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |  |            |            |
| I.2.    | Ilgalaikiai atidėjiniai  |  | 8.551,01   | 8.995,54   |
| I.3.    | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |  |            |            |
| II.     | Trumpalaikiai įsipareigojimai  |  | 108.496,66 | 37.329,88  |
| 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  |  | 6.793,85   | 3.804,20   |
| II.10.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |  | 67.896,43  |            |
| II.11.  | Sukauptos mokėtinos sumos  |  | 30.991,58  | 30.991,58  |
| II.12.  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   |  | 2.814,80   | 2.534,10   |
| F.      | GRYNASIS TURTAS  |  | 16.261,06  | 10.743,13  |
| I.      | Dalininkų kapitalas  |  |            |            |
| II.     | Rezervai   |  |            |            |
| II.1.   | Tikrosios vertės rezervas  |  |            |            |
| II.2.   | Kiti rezervai  |  |            |            |
| III.    | Nuosavybės metodo įtaka  |  |            |            |
| IV.     | Sukauptas perviršis ar deficitas   |  | 16.261,06  | 10.743,13  |
| IV.1.   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |  | 16.261,06  | 10.743,13  |
| IV.2.   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |  |            |            |
| G.      | MAŽUMOS DALIS  |  |            |            |
|         | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |  | 283.945,12 | 209.790,22 |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

  
(parašas)

Rasa Breimelienė  
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Jolanta Giratavičienė  
(vardas ir pavardė)

Panevėžio lopšelis-darželis "Voveraitė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190412474, Aukštaičių g. 48, Panevėžys

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

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

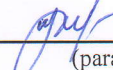
2022 m. rugpjūčio 4 d. Nr. \_\_\_\_\_

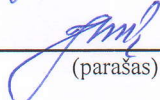
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | 380.994,11               | 325.050,52                       |
| I.       | FINANSAVIMO PAJAMOS   |              | 380.994,11               | 325.050,52                       |
| I.1.     | Iš valstybės biudžeto                                       |              | 157.081,55               | 143.560,98                       |
| I.2.     | Iš savivaldybių biudžetų                                    |              | 222.102,58               | 178.850,04                       |
| I.3.     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų |              | 999,92                   | 7,99                             |
| I.4.     | Iš kitų finansavimo šaltinių                                |              | 810,06                   | 2.631,51                         |
| II.      | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                        |              |                          |                                  |
| III.     | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                           |              |                          |                                  |
| III.1.   | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                           |              |                          |                                  |
| III.2.   | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma            |              |                          |                                  |
| B.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS                                |              | (412.297,11)             | (352.887,71)                     |
| I.       | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                     |              | (335.799,64)             | (289.201,91)                     |
| II.      | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                               |              | (3.802,56)               | (4.422,01)                       |
| III.     | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                               |              | (24.129,58)              | (15.745,26)                      |
| IV.      | KOMANDIRUOČIŲ   |              |                          |                                  |
| V.       | TRANSPORTO  |              |                          |                                  |
| VI.      | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                       |              | (554,06)                 | (566,66)                         |
| VII.     | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                         |              | (816,74)                 | (711,82)                         |
| VIII.    | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                |              |                          |                                  |
| IX.      | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                     |              | (43.285,02)              | (38.926,10)                      |
| X.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ   |              |                          |                                  |
| XI.      | NUOMOS  |              |                          |                                  |
| XII.     | FINANSAVIMO   |              |                          |                                  |
| XIII.    | KITŲ PASLAUGŲ   |              | (3.909,51)               | (3.313,95)                       |
| XIV.     | KITOS   |              |                          |                                  |
| C.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS                  |              | (31.303,00)              | (27.837,19)                      |
| D.       | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                    |              | 36.820,93                | 35.119,58                        |
| I.       | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                       |              | 36.820,93                | 35.119,58                        |
| II.      | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                |              |                          |                                  |
| III.     | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS                                      |              |                          |                                  |
| E.       | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS               |              |                          |                                  |
| F.       | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ     |              |                          |                                  |
| G.       | PELNO MOKESTIS  |              |                          |                                  |
| H.       | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO     |              | 5.517,93                 | 7.282,39                         |
| I.       | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                     |              |                          |                                  |
| J.       | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS                             |              | 5.517,93                 | 7.282,39                         |
| I.       | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                     |              |                          |                                  |
| II.      | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                    |              |                          |                                  |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyriausiasis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Rasa Breimelienė  
(vardas ir pavardė)

Jolanta Giratavičienė  
(vardas ir pavardė)



## PANEVĖŽIO LOPŠELIS – DARŽELIS „VOVERAITĖ“

Biudžetinė įstaiga, Aukštaičių g. 48, LT-36123 Panevėžys  
tel. (8 45) 43 33 52, el. p. panvoveraite@gmail.com, http://www.voveraite.lt//  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridiniu asmenu registre, kodas 190412474.

Panevėžio miesto savivaldybės administracijos  
Strateginio planavimo ir finansų skyriaus  
vyriausiajai specialistei Neringai Dundulienei

2022-08-04 Nr.

### 2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Panevėžio lopšelyje–darželyje „Voveraitė“ (toliau l/d „Voveraitė“) nuo 2014 metų rugsėjo 1 dienos, vadovaujantis Panevėžio miesto savivaldybės administracijos gautu 2014-06-12 raštu Nr. 19-1466(4.17.) įsteigta 10-ta grupė. L/d „Voveraitė“ - savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybinėje įmonėje Registrų centre 1994 m. rugsėjo 15 d. kodas 190412474. 2004 m. balandžio 05 d. l/d „Voveraitei“ suteiktas paramos gavėjo statusas. Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas, kodas 851010.

Įstaiga neturi kontroliuojamų subjektų. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje l/d „Voveraitė“ vidutinis darbuotojų skaičius – 47.

#### APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio l/d „Voveraitė taiko apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Visos apskaitos tvarkos patvirtintos Panevėžio lopšelio-darželio „Voveraitė“ direktoriaus 2016 m. sausio 19 dienos įsakymu Nr. VĮ-6 „Dėl lopšelio-darželio „Voveraitė“ atnaujinto buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir suderintos su Panevėžio miesto savivaldybės administracija 2017 m. gruodžio 22 dieną Nr. 19-3311(4.17) „Dėl savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų apskaitos politikos suderinimo“.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimų nebuvo (2021 metų metinis finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas VSAKIS sistemoje 2022.03.17 ID: 2147396061)

#### PASTABOS

Nuo metų pradžios rengiant tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį klaidų taisymo ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo. Teisinių ginčų ir reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveikė ar galėjo paveikti finansinių ataskaitų straipsnius nebuvo.

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede (pridedama).

Direktoriaus pavad. ugdymui,  
pavadojanti direktorių

Rasa Breimelienė

Vyr. buhalterė

Jolanta Giratavičienė