



## **JONAVOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „PAKALNUTĖ”**

Biudžetinė įstaiga, Stanislovo Gedimino Ilgūno g. 2, LT-55148 Jonava, tel./faks. (8 349) 52 053  
el. p. info@pakalnite.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190313451

---

### **FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-06-30

#### **BENDROJI DALIS**

Jonavos vaikų lopšelis – darželis „Pakalnutė“ bendroji dalis pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. metinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

#### **APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika pateikta Jonavos vaikų lopšelis – darželis „Pakalnutė“ 2023 m. gruodžio 31 d. metinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

#### **PASTABOS**

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo per ataskaitinį laikotarpį. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjimų teismuose nebuvo.

Direktorius pavaduotoja ugdymui,  
laikinais pavaduojanti direktorę

Dovilė Butvilienė

Jonavos Švietimo pagalbos tarnybos  
Centralizuoto biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

Algimantas Stuckas

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

Įm. kodas 190313451, Stanislovo Gedimino Ilgūno g. 2, Jonava,

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

Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Pakalnutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2024 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS  
2024.07.24 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                          | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena<br>2024-06-30 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena<br>2023-12-31 |
|----------|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS                                                    |              | 737570,89                                              | 754690,90                                                        |
| I.       | Nematerialusis turtas                                                |              | 332,75                                                 | 423,50                                                           |
| I.1      | Plėtros darbai                                                       |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.2      | Programinė įranga ir jos licencijos                                  |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.3      | Kitas nematerialusis turtas                                          |              | 332,75                                                 | 423,50                                                           |
| I.4      | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                         |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.5      | Prestižas                                                            |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.      | Ilgalaikis materialusis turtas                                       |              | 737238,14                                              | 754267,40                                                        |
| II.1     | Žemė                                                                 |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.2     | Pastatai                                                             |              | 565611,71                                              | 570338,27                                                        |
| II.3     | Infrastruktūros statiniai                                            |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.4     | Kiti statiniai                                                       |              | 89089,09                                               | 95191,70                                                         |
| II.5     | Mašinos ir įrenginiai                                                |              | 43028,43                                               | 46543,80                                                         |
| II.6     | Transporto priemonės                                                 |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.7     | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas         |              | 39508,91                                               | 42193,63                                                         |
| II.8     | Kultūros ir kitos vertybės                                           |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.9     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                           |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| III.     | Ilgalaikis finansinis turtas                                         |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| IV.      | Mineraliniai ištekliai                                               |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| V.       | Kitas ilgalaikis turtas                                              |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| B.       | BIOLOGINIS TURTAS                                                    |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| C.       | TRUMPALAIKIS TURTAS                                                  |              | 177518,45                                              | 108339,04                                                        |
| I.       | Atsargos                                                             |              | 2399,18                                                | 3174,33                                                          |
| I.1      | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                               |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.2      | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                             |              | 2399,18                                                | 3174,33                                                          |
| I.3      | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys            |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.4      | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)          |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| I.5      | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti       |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| II.      | Išankstiniai apmokėjimai                                             |              | 1650,09                                                | 584,88                                                           |
| III.     | Per vienus metus gautinos sumos                                      |              | 155845,32                                              | 90820,47                                                         |
| III.1    | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                               |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| III.2    | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                               |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| III.3    | Gautinos finansavimo sumos                                           |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| III.4    | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas |              | 10276,12                                               | 10961,25                                                         |
| III.5    | Sukauptos gautinos sumos                                             |              | 145523,20                                              | 79816,66                                                         |
| III.6    | Kitos gautinos sumos                                                 |              | 46,00                                                  | 42,56                                                            |
| IV.      | Trumpalaikės investicijos                                            |              | 0,00                                                   | 0,00                                                             |
| V.       | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                       |              | 17623,86                                               | 13759,36                                                         |
|          | IŠ VISO TURTO:                                                       |              | 915089,34                                              | 863029,94                                                        |
| D.       | FINANSAVIMO SUMOS                                                    |              | 720587,71                                              | 731543,14                                                        |

|           |                                                                                   |  |                  |                  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|------------------|
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                             |  | 25679,76         | 29863,52         |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                                          |  | 600430,97        | 611844,07        |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų              |  | 68858,72         | 63125,86         |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                                  |  | 25618,26         | 26709,69         |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                            |  | <b>120549,36</b> | <b>70812,36</b>  |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                                       |  | 5803,27          | 5803,27          |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                           |  | 0,00             | 0,00             |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai                                                           |  | 5803,27          | 5803,27          |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                                  |  | 0,00             | 0,00             |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                                     |  | 114746,09        | 65009,09         |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai            |  | 0,00             | 0,00             |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                                     |  | 0,00             | 0,00             |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                         |  | 0,00             | 0,00             |
| II.4      | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                              |  | 0,00             | 0,00             |
| II.5      | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                       |  | 0,00             | 0,00             |
| II.6      | Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus                                              |  | 0,00             | 0,00             |
| II.6.1    | Grąžintinos finansavimo sumos                                                     |  | 0,00             | 0,00             |
| II.6.2    | Kitos mokėtinos sumos biudžetui                                                   |  | 0,00             | 0,00             |
| II.7      | Mokėtinos socialinės išmokos                                                      |  | 0,00             | 0,00             |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                       |  | 0,00             | 0,00             |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinos sumos                                                         |  | 1614,29          | 1484,96          |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                        |  | 50147,38         | 65,40            |
| II.11     | Sukauptos mokėtinos sumos                                                         |  | 62537,79         | 62537,79         |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                                |  | 446,63           | 920,94           |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                            |  | <b>73952,27</b>  | <b>60674,44</b>  |
| I.        | Dalininkų kapitalas                                                               |  | 0,00             | 0,00             |
| II.       | Rezervai                                                                          |  | 0,00             | 0,00             |
| II.1      | Tikrosios vertės rezervas                                                         |  | 0,00             | 0,00             |
| II.2      | Kiti rezervai                                                                     |  | 0,00             | 0,00             |
| III.      | Nuosavybės metodo įtaka                                                           |  | 0,00             | 0,00             |
| IV.       | Sukauptas perviršis ar deficitas                                                  |  | 73952,27         | 60674,44         |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                              |  | 13277,83         | 10375,02         |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                            |  | 60674,44         | 50299,42         |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                              |  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|           | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b> |  | <b>915089,34</b> | <b>863029,94</b> |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
laikintai pavaduojanti direktorę  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
arba jo įgalioto administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dovilė Butvilienė  
(vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėjas  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Algimantas Stuckas  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Jonavos vaikų lopšelis-darželis "Pakalnutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190313451, Stanislovo Gedimino Ilgūno g. 2, Jonava

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2024 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS  
2024.06.30 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                           | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis<br>2024.01.01 -<br>2024.06.30 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis<br>2023.01.01 -<br>2023.06.30 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| A.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                           |              | 633480,54                                              | 566298,23                                                      |
| I.       | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                   |              | 575371,67                                              | 509934,51                                                      |
| I.1.     | Iš valstybės biudžeto                                                 |              | 281616,05                                              | 206440,39                                                      |
| I.2.     | Iš savivaldybių biudžetų                                              |              | 289123,44                                              | 299149,07                                                      |
| I.3.     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų           |              | 3227,45                                                | 2663,22                                                        |
| I.4.     | Iš kitų finansavimo šaltinių                                          |              | 1404,73                                                | 1681,83                                                        |
| II.      | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                  |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| III.     | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                     |              | 58108,87                                               | 56363,72                                                       |
| III.1.   | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                     |              | 58108,87                                               | 56363,72                                                       |
| III.2.   | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                      |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| B.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS                                          |              | 620202,71                                              | 555770,22                                                      |
| I.       | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                               |              | 495205,03                                              | 458985,83                                                      |
| II.      | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                         |              | 18867,01                                               | 16756,75                                                       |
| III.     | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                         |              | 18750,61                                               | 18539,32                                                       |
| IV.      | KOMANDIRUOČIŲ                                                         |              | 40,78                                                  | 12,00                                                          |
| V.       | TRANSPORTO                                                            |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| VI.      | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                 |              | 943,00                                                 | 760,23                                                         |
| VII.     | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                   |              | 1599,66                                                | 4082,56                                                        |
| VIII.    | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                          |              | 9,17                                                   | 0,00                                                           |
| IX.      | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                               |              | 69601,88                                               | 41576,34                                                       |
| X.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ                                                     |              | 10958,37                                               | 10519,65                                                       |
| XI.      | NUOMOS                                                                |              | 288,06                                                 | 266,58                                                         |
| XII.     | FINANSAVIMO                                                           |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| XIII.    | KITŲ PASLAUGŲ                                                         |              | 3939,14                                                | 4270,96                                                        |
| XIV.     | KITOS                                                                 |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| C.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS                            |              | 13277,83                                               | 10528,01                                                       |
| D.       | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                              |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| I.       | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                 |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| II.      | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                          |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| III.     | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| E.       | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS                         |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| F.       | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| G.       | PELNO MOKESTIS                                                        |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| H.       | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ         |              | 13277,83                                               | 10528,01                                                       |
| I.       | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                               |              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |

|           |                                         |  |                 |                 |
|-----------|-----------------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>  |  | <b>13277,83</b> | <b>10528,01</b> |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI |  | 0,00            | 0,00            |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                |  | 0,00            | 0,00            |

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

(parašas)

Dovilė Butvilienė  
 (vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėjas  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Algimantas Stuckas  
 (vardas ir pavardė)

| DETALŪS METADUOMENYS                                                                                 |                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Dokumento sudarytojas (-ai)                                                                          | JONAVOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PAKALNUTĖ"                                 |
| Dokumento pavadinimas (antraštė)                                                                     | Dėl II ketvirčio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų pateikimo |
| Dokumento registracijos data ir numeris                                                              | 2024-07-25 Nr. S-81                                                         |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris                                      | -                                                                           |
| Dokumento adresatas (-ai)                                                                            | Jonavos rajono savivaldybės administracija                                  |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo                                                        | ADOC-V1.0                                                                   |
| Parašo paskirtis                                                                                     | Pasirašymas                                                                 |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos                                                  | Algimantas Stuckas Skyriaus vedėjas (-a)                                    |
| Parašo sukūrimo data ir laikas                                                                       | 2024-07-25 13:29                                                            |
| Parašo formatas                                                                                      | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)                                             |
| Laiko žymoje nurodytas laikas                                                                        |                                                                             |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją                                                      | EID-SK 2016                                                                 |
| Sertifikato galiojimo laikas                                                                         | 2024-03-06 17:02 - 2029-03-05 23:59                                         |
| Parašo paskirtis                                                                                     | Pasirašymas                                                                 |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos                                                  | Dovilė Butvilienė Direktoriaus pavaduotojas ugdymui                         |
| Parašo sukūrimo data ir laikas                                                                       | 2024-07-25 13:35                                                            |
| Parašo formatas                                                                                      | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)                                             |
| Laiko žymoje nurodytas laikas                                                                        |                                                                             |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją                                                      | EID-SK 2016                                                                 |
| Sertifikato galiojimo laikas                                                                         | 2021-01-15 10:45 - 2026-01-14 23:59                                         |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti                                  | -                                                                           |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius                                                                | 2                                                                           |
| Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius                                                   | 0                                                                           |
| Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)                                                                | -                                                                           |
| Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)                                                           | Finansinės bukles atask. Pakalnute.pdf                                      |
| Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris                                                    | -                                                                           |
| Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)                                                                | -                                                                           |
| Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)                                                           | Veiklos rezultatu ataskaita Pakalnute.pdf                                   |
| Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris                                                    | -                                                                           |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas                | Elpako v.20240709.1                                                         |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-18)                   |
| Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas                     | 2024-11-18 nuorašą suformavo Greta Gelažienė                                |
| Paieškos nuoroda                                                                                     | -                                                                           |
| Papildomi metaduomenys                                                                               | -                                                                           |