

**Aiškinamasis raštas**  
**2014-03-31**

Regos centras „Linelis“, įstaigos kodas 190413619, įsikūręs Panevėžyje, Ukmergės g. 35 yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Panevėžio m. savivaldybei. Regos centras „Linelis“ vykdo ikimokyklinio ugdymo veiklą. Jame veikia keturios grupės: viena specialiųjų poreikių vaikams, viena lopšelio, viena darželio grupė ir viena priešmokyklinė grupė. Regos centre ugdomi ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio amžiaus vaikai su regėjimo, bei kitų ugdymo sutrikimų turintys vaikai. Mokymo forma – dieninė. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įstaigą lanko 57 vaikai, dirba 35 darbuotojai.

Panevėžio regos centras „Linelis“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

## **1. Pastabos**

### **1.1. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus.**

Panevėžio regos centras „Linelis“ kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

### **1.2. Finansinės būklės ataskaita.**

#### **Pastaba Nr.1.**

Atsargas sudaro: maisto produktų – 1598,13Lt., ūkinių, kanceliarinių medžiagų – 286,45 Lt. likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Viso - 1884,58Lt.

#### **Pastaba Nr.2.**

Gautinos sumos už paslaugas, tai tėvų skola : 429,52Lt už mitybą ir 662,50Lt už išlaikymą švietimo įstaigoje. Viso – 1092,02Lt.

#### **Pastaba Nr.3.**

Sukauptos gautinos sumos. Viso – 174991,20 Lt., iš jų:

Ikimokyklinio mokinio krepšelio finansavimo pajamas sudaro – 31388,61Lt, iš jų:

Darbo užmokestis – 14674,00Lt;

Sukaupti atostoginiai – 9191,19Lt.;

Socialinis draudimas – 4546,01Lt;

Sukauptos Socialinio draudimo įmokos – 2847,41 Lt;

Ryšių paslaugos – 100,00Lt;

Kvalifikacijos kėlimas – 30,00Lt.

Priešmokyklinio mokinio krepšelio finansavimo pajamas sudaro – 3065,71Lt, iš jų:

Darbo užmokestis – 1314,00Lt

Sukaupti atostoginiai– 1026,59Lt.;

Socialinis draudimas – 407,08Lt.

Sukauptos Socialinio draudimo įmokos – 318,04 Lt.;

Savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamas sudaro – 140536,88Lt., iš jų :

Darbo užmokestis – 33269,95Lt.;

Sukaupti atostoginiai – 19428,99Lt.;

Socialinio draudimo įmokos – 9385,82Lt.;

Sukauptos Socialinio draudimo įmokos – 6019,12Lt.;

Mityba – 3379,41Lt;

Ilgalaikio turto remontas – 1621,94Lt. , tai įsiskolinimas už šiluminio punkto priežiūrą.

Komunalinės paslaugos – 67431,65Lt., iš jų

- 944,77 Lt. už elektros energiją;
- 163,40 Lt. už vandenį;
- 65352,02 Lt. už šildymą;

- 971,46Lt. – delspinigiai už šiluminio punkto renovaciją.

Pastaba Nr.4

Kitos gautinos sumos. 1287,15Lt. - tai iš savivaldybės negražinti spec. lėšų pinigai už paslaugas:

- 1041,15Lt. mitybą;
- 246,00Lt. už kitas prekes ir paslaugas.

Pastaba Nr.5.

Pinigai bankų sąskaitose iš viso 2242,74Lt., juos sudaro:

- 1819,01Lt . - 2% GPM paramos lėšos,
- 72,68Lt. – nemokamo maitinimo likutis;
- 164,48Lt – mokinio krepšelio (ikimokyklinio) lėšos;
- 183,05Lt. – biudžeto lėšos aplinkai finansuoti;
- 3,52Lt. – grynieji pinigai kasoje (spec. lėšos).

Pastaba Nr.6.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 74412,55Lt - jas sudaro įsiskolinimai už:

- Maisto produktus – 4420,56 Lt.;
- Ryšių paslaugos – 329,30Lt.;
- Kitas prekes – 320,59Lt.
- Ilgalaikio turto einamąjį remontą – 1790,35Lt.;
- Kvalifikacijos kėlimas – 30,00Lt.
- Komunalines paslaugas – 67431,65 Lt. iš jų už šildymą – 65352,02 Lt., delspinigiai – 971,46Lt., už vandenį – 163,40 Lt., ir už elektrą – 944,77 Lt.
- Kitos paslaugos: - 278,29Lt.

Pastaba Nr.7.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – tai tėvų permokos už maitinimą – 298,61Lt ir už išlaikymą švietimo įstaigoje – 5,50Lt. Viso: - 304,11Lt.

### **1.3. Veiklos rezultatų ataskaita.**

Pastaba Nr.1.

Panevėžio regos centro „Linelis“ pagrindinės veiklos kitas pajamas 15625,42Lt. sudaro įmokos už vaikų išlaikymą darželyje:

- pajamos už maitinimą – 8558,82Lt.,
- pajamos už vaiko išlaikymą ir ugdymą – 5478,00 Lt.,
- pajamos už darbuotojų maitinimą – 1588,60Lt.

### 1.4. Finansavimo sumos.

20stand. (4 priedas)

#### FINANSAVIMO SUMŲ DETALIZAVIMAS:

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlyginama i gautą turtą	Neatlygintina i gautas turtas	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2		3		4	6
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto:</b>	<b>782,71</b>	<b>40873,73</b>	<b>8,25</b>	<b>40817,35</b>	<b>847,34</b>
1.1	mokinio krepšelio lėšos ( priešmokyklinis)		3442,16		3442,16	0
1.2	mokinio krepšelio lėšos (ikimokyklinis)		36804,57		36779,53	25,04
1.3	socialinė parama (nemokamo maitinimo)		627,00		554,32	72,68
1.4	Pagal panaudos sutartį gautas projektorius iš valst. lėšų	782,71			33,09	749,62
1.5	Viešųjų darbų (deleguotos lėšos)					0
1.6	Darbo biržos (viešieji darbai) lėšos					0
1.7	Nemokamai gauta literatūra			8,25	8,25	0
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto:</b>	<b>145993,61</b>	<b>133715,18</b>	<b>0</b>	<b>135088,65</b>	<b>144620,14</b>
2.1	aplinkai finansuoti	145993,61	133715,18		135088,65	144620,14
2.2	Centralizuoti apmokėjimai už šildymą.					0
2.3	Aplinkosaugos projektas „Kas, jeigu ne mes“					0
<b>3.</b>	<b>Iš Europos Sąjungos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46,75</b>	<b>46,75</b>	<b>0</b>
3.1	Nemokamai gauta literatūra			46,75	46,75	
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>4411,92</b>	<b>76,58</b>	<b>4973,74</b>	<b>5797,69</b>	<b>3664,55</b>
4.1	2 %	2498,88	76,58		721,45	1854,01
4.3	Projektas „Vaisiai vaikams“			2135,54	2135,54	
4.4	AB Linas Agro	1913,04			102,50	1810,54
4.5	Olandų parama			2838,20	2838,20	
<b>4</b>	<b>Iš viso:</b>	<b>151188,24</b>	<b>174665,49</b>	<b>5028,74</b>	<b>181750,44</b>	<b>149132,03</b>

Direktorė

Vera Janikūniene

Buhalterė

Rasa Rameikienė

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

**Panevėžio regos centras "Linelis"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**190413619 Panevėžys, Ukmergės g.35**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014\_M\_KOVO 31\_D. DUOMENIS**

2014-04-22 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>147180,30</b>	<b>148689,36</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		147180,30	148689,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		107846,20	108760,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35370,69	35670,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1278,73	1391,83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		874,14	953,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1810,54	1913,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>181497,69</b>	<b>125152,52</b>
I.	Atsargos		1884,58	1503,82
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	1884,58	1503,82
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			1640,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		177370,37	121149,82
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	2	1092,02	849,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	174991,20	119052,27
III.6	Kitos gautinos sumos	4	1287,15	1248,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2242,74	858,88
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>328677,99</b>	<b>273841,88</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>149132,03</b>	<b>151188,24</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		847,34	782,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		144620,14	145993,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3664,55	4411,92
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>177327,05</b>	<b>122501,15</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		177327,05	122501,15
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		0,00	0,00
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	74412,55	46581,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63779,05	36641,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38831,34	38831,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7	304,11	446,80
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2218,91</b>	<b>152,49</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			152,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2066,42	-1647,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		152,49	1800,40
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>328677,99</b>	<b>273841,88</b>

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vera Janikūnienė  
 (vardas ir pavardė)

**3.9. Finansavimo sumos**

Įstaigos pavadinimas

**Panevėžio regos centras "Linelis"**

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

2014.03.31 Nr.

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

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):	782,71	40873,73	0,00	8,25	0,00	0,00	40817,35	0,00	0,00	0,00	847,34
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	782,71	200,00	627,00	8,25			770,62				847,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	40673,73	-627,00				40046,73				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	145993,61	133715,18	0,00	0,00	0,00	0,00	135088,65	0,00	0,00	0,00	144620,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145993,61		6300				7673,47				144620,14
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		133715,18	-6300				127415,18				0,00

<b>3.</b>	<b>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</b>						<b>46,75</b>						<b>46,75</b>						<b>0,00</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti						46,75						46,75						<b>0,00</b>
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																		<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>4411,92</b>	<b>76,58</b>	<b>0</b>	<b>4973,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5797,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3664,55</b>						
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4019,05	76,58		4973,74			5404,82					<b>3664,55</b>						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	392,87						392,87					<b>0,00</b>						
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>151188,24</b>	<b>174665,49</b>	<b>0</b>	<b>5028,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>181750,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>149132,03</b>							

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vera Janikūnienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

**Panevėžio regos centras "Linelis"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**190413619 Panevėžys, Ukmergės g. 35**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014-04-22 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>253314,79</b>	<b>278660,39</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		237689,37	264379,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		61888,44	56079,3
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169956,49	199472,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46,75	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5797,69	8827,6
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	1	<b>15625,42</b>	<b>14281,23</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15625,42	14281,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>251171,63</b>	<b>272648,79</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		190941,74	208709,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1509,06	1130,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32074,41	41466,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		134	254,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		130,00	96,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		487,23	487,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24532,6	19566,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1362,59	938,37
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2143,16</b>	<b>-60,70</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-76,74</b>	<b>-98,51</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2066,42</b>	<b>-159,21</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2066,42</b>	<b>-159,21</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vera Janikūnienė  
(vardas ir pavardė)