

Aiškinamasis raštas 2015-09-30

Panevėžio 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 62 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: – 546,25eurai maisto produktų ir – 83,24 eurai ūkinių medžiagų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Viso - 629,49eurai.

Pastaba Nr.2.

Išankstiniai apmokėjimai. Viso: 20,59 eurai – tai išankstinis mokėjimas už kvalifikacijos kėlimo seminarą, kuris įvyks spalio mėn.

Pastaba Nr.3.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas, tai tėvų skola : 285,57eurai už mitybą ir 249,06 eurai už išlaikymą švietimo įstaigoje. Viso – 534,63 eurai.

Pastaba Nr.4.

Sukauptos gautinos sumos. Viso – 39166,15eurai., iš jų:

Mokinio krepšelio finansavimo pajamas sudaro – 9904,32eurai iš jų:

Darbo užmokestis – 7536,91euras

Socialinis draudimas – 2334,93eurai.

Kvalifikacijos kėlimas – 32,48 eurai.

Savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamas sudaro – 28318,47eurai, iš jų :

Darbo užmokestis – 15407,72eurai;

Socialinio draudimo įmokos – 3795,46eurai;

Mityba – 615,98eurai;

Komunalinės paslaugos – 8499,31euras, iš jų:

- 43,36 eurai už vandenį;
- 8455,95 eurai už šildymą;

Lėšos valstybinėms funkcijoms finansuoti – 348,62eurai (darbo užmokestis ir socialinis draudimas deleguotos lėšos).

Kitos gautinos sumos. 594,74 eurai - tai iš savivaldybės negražinti spec. lėšų pinigai už paslaugas.

Pastaba Nr.5.

Pinigai bankų sąskaitose iš viso 206,98eurai., juos sudaro:

- 53,51euras - 2% GPM paramos lėšos,

- 16,32eurai – nemokamo maitinimo likutis;
- 91,11eurų – specialiosios lėšos;
- 46,04eurai – spec. lėšos, nepervestos į savivaldybės biudžetą.;

Pastaba Nr.6.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 10735,29 eurai - jas sudaro įsiskolinimai už:

- Maisto produktus – 1888,98 eurai;
- Ryšių paslaugas – 76,55 eurai;
- Kitas prekes – 57,09 eurai;
- Ilgalaikio turto einamąjį remontą – 47,03eurai;
- Kvalifikacijos kėlimą – 11,89 eurai;
- Komunalines paslaugas – 8624,65 eurai iš jų už šildymą – 8455,95 eurai, už vandenį – 43,36 eurai, už elektrą – 72,91 euras, už buitinių atliekų išvežimą – 52,43 eurai.
- Kitos paslaugos: - 29,10 eurų.

Pastaba Nr.7.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 20153,33 eurai – tai darbo užmokestis ir socialinis draudimas už rugsėjo mėnesį.

Pastaba Nr.8.

Sukauptos mokėtinos sumos – 10130,94 eurai – tai sukaupti atostoginiai -7734,72eurai ir sukauptas socialinis draudimas – 2396,22Eur.

Pastaba Nr.9.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – tai tėvų permokos už maitinimą ir įstaigos reikmes – 92,07eurai.

1.3. Veiklos rezultatų ataskaita.

Pastaba Nr.1.

Panevėžio regos centro „Linelis“ pagrindinės veiklos kitas pajamas – 11911,12 sudaro įmokos už vaikų išlaikymą darželyje:

- pajamos už maitinimą – 6272,28eurai.
- pajamos už vaiko išlaikymą ir ugdymą – 3912,49eurai;
- pajamos už darbuotojų maitinimą – 1726,35eurai.

Pastaba Nr.2.

Panevėžio regos centro „Linelis“ pridavė nereikalingą metalop laužą ir gavo 46,45 eurus kitų pajamų ir pervadė į savivaldybės biudžetą.

Svarbus pokytis apskaitos politikoje yra valiutos pasikeitimas iš litų į eurus 2015 m. sausio 1 d. Sąskaitų plano sąskaitų likučiai litais perskaičiuoti į eurus taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinami pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

Perkiant likučius iš litų į eurus paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną bendromis sumomis tarp aktyvo ir pasyvo susidarė 0,02 euro skirtumas. Perskaičiuojant likučius buvo užfiksuotas ilgalaikio turto sąskaitose ir perviršis, ir deficitas, tačiau sudėjus bendras sumas nei perviršio, nei deficito neužfiksuota, todėl finansinės būklės ataskaitoje ankstesnių metų perviršio ar deficito sąskaitoje atkelta nepakeista suma. Apskaita nuo 2015m. sausio 1 d. vedama eurais.

Skirtumas, dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nesudarė, nes tokių operacijų nebuvo vykdoma, todėl veiklos rezultatų ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų dėl euro įvedimo nepartirta.

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
1	Iš valstybės biudžeto:	188,35	60573,12	9,28	60683,71	87,04
1.1	mokinio krepšelio lėšos		58987,44		58987,44	
1.3	socialinė parama (nemokamo maitinimo)		396,00		379,68	16,32
1.4	Pagal panaudos sutartį gautas projektorius iš valst. lėšų	188,35			117,63	70,72
1.5	Viešųjų darbų (deleguotos lėšos)		1131,76		1131,76	0
1.6	Papildomos lėšos ES įvedimui		57,92		57,92	0
1.7	Nemokamai gauta literatūra			9,28	9,28	0
2	Iš savivaldybės biudžeto:	40696,04	131425,08	0	132876,19	39244,93
2.1	aplinkai finansuoti	40696,04	128259,46		129710,57	39244,93
2.2	Centralizuoti apmokėjimai už šildymą.		3165,62		3165,62	0
3.	Iš Europos Sąjungos	0	1878,43	46,24	1924,67	0
3.1	Nemokamai gauta literatūra			46,24	46,24	
	Darbo biržos (ES subsidija) lėšos		1878,43		1878,43	
4	Iš kitų šaltinių:	7372,83	1739,78	2480,33	7857,54	3735,40
4.1	2 %	804,60	0		538,19	266,41
4.3	Projektas „Vaisiai vaikams“			930,33	930,33	0
1.6	Darbo biržos (viešieji darbai) lėšos		1739,78		1739,78	0
4.4	AB Linas Agro	969,69		1550,00	313,16	2206,53
4.5	Olandų parama	5598,54			4336,08	1262,46
4	Iš viso:	48257,22	195616,41	2369,33	203342,11	43067,37

Direktorė

Vera Janikūnienė

Vyr. 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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-22 Nr. 127/1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		42880,34	41854,08
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		42880,34	41854,08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		29646,25	30440,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5234,73	9983,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2998,89	272,08
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		440,20	188,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4560,27	969,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		40557,84	35215,06
I.	Atsargos		629,49	348,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	629,49	348,85
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	2	20,59	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		39700,78	28473,20
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	3	534,63	340,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	39166,15	28132,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	206,98	6393,01
	IŠ VISO TURTO:		83438,18	77069,14

D.	FINANSAVIMO SUMOS		43067,37	48257,22
I.	Iš valstybės biudžeto		87,04	188,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39244,93	40696,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3735,40	7372,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41111,63	29024,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41111,63	29024,88
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		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	10735,29	8547,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	20153,33	10131,14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	10130,94	10130,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	92,07	215,31
F.	GRYNASIS TURTAS		-740,82	-212,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-740,82	-212,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-527,84	-257,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-212,98	44,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		83438,18	77069,12

 Direktore
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

 Vera Janikūnienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) (parašas)

 Rasa Rameikienė
 (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)

2015.09.30 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):	188,35	60573,12	0,00	9,28	0,00	0,00	60683,71	0,00	0,00	0,00	87,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	188,35	619,10	396,00	9,28			1125,69				87,04
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		59954,02	-396,00				59558,02				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir	40696,04	131425,08	0,00	0,00	0,00	0,00	132876,19	0,00	0,00	0,00	39244,93
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40696,04	4285,00	4821				10557,11				39244,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		127140,08	-4821				122319,08				0,00

3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės)	0	1878,43	0	46,24	0	0	1924,67	0	0	0	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				46,24			46,24				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1878,43					1878,43				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	7372,83	1739,78	0	2480,33	0	0	7857,54	0	0	0	3735,40
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7259,05			2480,33			6003,98				3735,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	113,78	1739,78					1853,56				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	48257,22	195616,41	0	2535,85	0	0	203342,11	0	0	0	43067,37

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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-22 Nr. 127/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		225693,92	206280,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		213782,80	195656,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66870,85	63344,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		137473,23	129511,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1969,13	128,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7469,59	2670,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11911,12	10623,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1	11911,12	10623,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		226215,38	207871,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		185074,16	175232,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6180,9	1340,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13238,04	13153,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		240	100,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		314,51	69,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		710	1110,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19710,61	15747,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		747,16	1118,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-521,46	-1591,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	2	46,45	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-46,45	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-6,38	-68,69
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-527,84	-1659,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-527,84	-1659,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

(parašas)

Vera Janikūnienė

(vardas ir pavardė)

Rasa Rameikienė

(vardas ir pavardė)