

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

190413619, Ukmergės g. 35, Panevėžys

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

Panevėžio regos centras "Linelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 106 171,92	1 139 161,58
I.	Nematerialusis turtas			148,72
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			148,72
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 103 603,23	1 136 444,17
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 040 755,08	1 067 787,66
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		8 235,40	8 519,32
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1 814,27	2 089,43
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		52 798,48	58 047,76
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 568,69	2 568,69
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		144 500,70	68 786,11
I.	Atsargos		1 517,37	1 338,27
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 517,37	1 338,27
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		131,16	298,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		141 956,47	66 072,21
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		508,22	322,69
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	III.1	141 448,25	65 705,12
III.6.	Kitos gautinos sumos			44,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		895,70	1 077,40
	IŠ VISO TURTO:		1 250 672,62	1 207 947,69

D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.2	1 102 771,47	1 136 278,50
I.	Iš valstybės biudžeto		34 367,45	35 514,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		685 991,28	706 093,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		378 694,38	390 018,42
IV.	Iš kitų šaltinių		3 718,36	4 651,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		138 716,65	64 860,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 568,69	2 568,69
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 568,69	2 568,69
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		136 147,96	62 292,15
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			
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	III.3	4 759,47	1 691,87
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.3	70 503,62	44,42
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		58 748,04	58 748,04
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 136,83	1 807,82
F.	GRYNASIS TURTAS		9 184,50	6 808,35
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 184,50	6 808,35
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 376,15	(3 112,25)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 808,35	9 920,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 250 672,62	1 207 947,69

Direktorė		Vera Janikūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė		Kristina Andrikonytė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Panevėžio regos centras "Linelis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190413619, Ukmergės g. 35, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 18 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		561 933,57	507 634,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		526 645,00	473 726,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		161 883,29	187 280,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		351 206,71	268 329,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 486,70	17 387,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 068,30	728,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35 288,57	33 908,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35 288,57	33 908,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(559 820,94)	(503 891,88)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(463 626,61)	(396 735,16)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(32 989,66)	(39 972,08)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 926,60)	(16 724,08)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(112,00)	
V.	TRANSPORTO		(6,79)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(428,50)	(320,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 245,22)	(2 285,27)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(41 507,62)	(44 520,91)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 977,94)	(3 334,38)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 112,63	3 742,82
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		264,71	165,32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		264,71	165,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(1,19)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 376,15	3 908,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 376,15	3 908,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vera Janikūnienė

(vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Kristina Andrikonytė

(vardas ir pavardė)

**SUTRUMPINTAS 2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio regos centras „Linelis“ (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Įstaigos biudžetines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Įstaiga vykdo švietimo ir ugdymo programą, yra priskiriama ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokyklai. Mokykloje veikia 3 lopšelio, 4 ikimokyklinio bei 1 priešmokyklinio ugdymo grupės.

Finansiniai metai įstaigoje metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Regos centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaigos veiklai vykdyti įsigytas nematerialias, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Regos centro „Linelis“ finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas mokyklos interneto svetainėje <https://linelis.mir.lt/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/>.

III. PASTABOS

III.1 Ataskaitinio laikotarpio sukaupų gautinų sumų bendra vertė yra 141 448,25 Eur. Iš jų:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Biudžeto lėšos	EU lėšos
1.	Mokymo lėšos	47 448,00		
2.	Savivaldybės biudžeto		81 353,62	
3.	Pieno ir vaisių parama vaikams	244,17		1 162,66
4.	Vaikų atvykusių iš Ukrainos lėšos	540,00		
5.	Laikinieji darbai	1 788,72		
Viso:		50 020,89	81 353,62	1 162,66
Negauta iš savivaldybės spec. lėšų		8 911,08		

III.2 Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius. Gautas finansavimo sumos skirstomos:

Valstybės biudžetas viso: 139 961,45 Eur, iš jų: ML – 134 064,89 Eur; mokinių nemokamas maitinimas – 4 149,00 Eur; vaikų atvykusių iš Ukrainos ugdymui ir pavėžėjimui – 1 620,00 Eur; pieno ir vaisių parama vaikams – 127,56 Eur;

Savivaldybės biudžetas viso: 280 398,38 Eur, iš jų: sav. biudž. – 280 398,38 Eur;

Europos sąjungos lėšos viso: 607,17 Eur, iš jų: pieno ir vaisių parama vaikams – 607,17 Eur;

Iš kitų šaltinių lėšos viso: 16,50 Eur, iš jų: parama iš įstaigos tėvų – 16,50 Eur;

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

III.3 Mokyklos trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

1. tiekėjams mokėtinos viso - 4 759,47 Eur, iš jų: ML – 101,26 Eur; valstybės lėšos(parama maistu vaikams) – 244,17 Eur; BL – 1 777,42 Eur; EU lėšos(parama maistu vaikams) – 1 162,66 Eur; spec. lėšos – 1 473,96 Eur.

2. su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai viso – 70 503,62 Eur, iš jų: ML – 18 227,85 Eur; BL – 49 947,05 Eur; vaikų atvykusių iš Ukrainos ugdymui ir pavėžėjimui – 540,00 Eur; laikinųjų darbų 1 788,72 Eur.

3. sukauptos mokėtinos sumos 58 748,04 Eur: biudžeto lėšos – 29 629,15 Eur, ikimokyklinis krepšelis – 26 043,55 Eur, priešmokyklinis krepšelis – 3 075,34 Eur;

4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 2 136,83 Eur, iš jų – tėvų permokos -2 124,85 Eur; įsiskolinimas darbuotojui už sveikatos patikrinimą – 11,98 Eur.

Direktorė

Vera Janikūnienė

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų
apskaitos skyriaus vadovė

Kristina Andrikonytė

Parengė apskaitos specialistė Jolanta Giratavičienė, tel. Nr. +370 649 93808

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

190413619, Ukmergės g. 35, Panevėžys Panevėžio regos centras "Linelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 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):	35 514,85	139 961,45					(141 108,85)				34 367,45
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35 514,85		5 082,87				(6 230,27)				34 367,45
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		139 961,45	(5 082,87)				(134 878,58)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	706 093,87	280 398,38					(300 344,53)		(156,44)		685 991,28
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	705 867,66	914,75	3 112,03				(23 981,38)				685 913,06
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	226,21	279 483,63	(3 112,03)				(276 363,15)		(156,44)		78,22
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):	390 018,42	607,17					(11 931,21)				378 694,38
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	390 018,42		607,17				(11 931,21)				378 694,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		607,17	(607,17)								
4.	Iš kitų šaltinių:	4 651,36	16,50		118,80			(1 068,30)				3 718,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 282,26		(300,00)	118,80			(525,27)				3 575,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	369,10	16,50	300,00				(543,03)				142,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 136 278,50	420 983,50		118,80			(454 452,89)		(156,44)		1 102 771,47

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Panevėžio regos centras „Linelis“ 190413619, Ukmergės g. 35, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2024 M. BIRŽELIO 30 D. (PANEVĖŽIO REGOS CENTRAS "LINELIS")
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-23 Nr. SD-94(1.16E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Andrikonytė, Skyriaus vadovė (IU), Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyrius
Sertifikatas išduotas	KRISTINA ANDRIKONYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-23 09:39:21 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-23 09:39:33 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-12-07 07:30:50 – 2025-12-06 07:30:50
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Samanta Pusvaškienė, Direktorius pavaduotoja Samanta Pusvaškienė vaduojanti direktorių
Sertifikatas išduotas	SAMANTA PUSVAŠKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-23 09:54:11 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-23 09:55:25 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-11-03 19:16:35 – 2027-11-02 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, į.k. 288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:37:42 iki 2024-12-19 12:37:42
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.76.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-07-23 10:46:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-07-23 10:46:01 Dokumentų valdymo sistema Avilys