

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 089 751,45	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		1 087 182,76	1 136 444,17
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 027 238,79	1 067 787,66
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		8 093,44	8 519,32
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1 676,69	2 089,43
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		50 173,84	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		154 863,23	68 786,11
I.	Atsargos		1 151,60	1 338,27
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 151,60	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		60,33	298,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		149 975,53	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		405,13	322,69
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		149 570,40	65 705,12
III.6.	Kitos gautinos sumos			44,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 675,77	1 077,40
	IŠ VISO TURTO:		1 244 614,68	1 207 947,69

D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 088 566,23	1 136 278,50
I.	Iš valstybės biudžeto		35 251,49	35 514,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		676 049,25	706 093,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		373 032,36	390 018,42
IV.	Iš kitų šaltinių		4 233,13	4 651,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		147 133,72	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		144 565,03	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		6 858,29	1 691,87
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		76 985,01	44,42
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		58 748,04	58 748,04
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 973,69	1 807,82
F.	GRYNASIS TURTAS		8 914,73	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		8 914,73	6 808,35
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 106,38	(3 112,25)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 808,35	9 920,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 244 614,68	1 207 947,69

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	_____ (parašas)	_____ Vera Janikūnienė (vardas ir pavardė)
_____ Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Kristina Andrikonytė (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 21 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		830 503,65	722 523,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		776 891,18	674 175,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		240 736,16	239 258,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		516 739,97	411 145,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18 148,72	22 536,83
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 266,33	1 234,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53 612,47	48 347,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		53 612,47	48 347,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(828 703,58)	(721 234,73)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(689 560,17)	(573 781,19)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(49 410,13)	(56 616,08)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 955,88)	(19 473,83)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(112,00)	
V.	TRANSPORTO		(6,79)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(513,50)	(320,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(3 847,33)	(3 324,12)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(62 107,56)	(62 616,36)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(4 190,22)	(5 103,15)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 800,07	1 288,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		307,50	188,53
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		307,50	188,53
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		2 106,38	1 477,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 106,38	1 477,38
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. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

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

Įstaiga vykdo švietimo ir ugdymo programą, yra priskiriama ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokyklai. Mokykloje veikia 4 lopšelio, 2 ikimokyklinio bei 2 priešmokyklinio ugdymo grupės.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Mokykla tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimų nebuvo. Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris pateiktas įstaigos internetinėje svetainėje <https://linelis.mir.lt/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/>.

III. PASTABOS

III.1 Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 149 570,40 Eur:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1.	Savivaldybės išdas	54 322,14	80 533,75			134 855,89
2.	Savivaldybės administracija	1 213,52	2 832,15			4 045,67
3.	Žemės ūkio agentūra	244,17		1 162,66		1 406,83
Viso:		55 779,83	83 365,90	1 162,66		140 308,39
Negauta iš savivaldybės spec. lėšų 9 262,01						

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

Valstybės biudžetas viso: 213 762,67 Eur, iš jų: ML – 198 639,86 Eur; mokinių nemokamas maitinimas – 5 607,00 Eur; vaikų atvykusių iš Ukrainos ugdymui ir pavėžėjimui – 2 160,00 Eur; pieno ir vaisių parama vaikams – 127,56 Eur; laikinieji darbai – 7 228,25 Eur.

Savivaldybės biudžetas viso: 433 977,33 Eur, iš jų: sav. biudž. – 433 977,33 Eur;

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

Iš kitų šaltinių lėšos viso: 729,30 Eur, iš jų: parama iš įstaigos tėvų – 16,50 Eur; iš VMI (1,2%) gauta parama – 712,80 Eur.

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

III.3 Mokyklos trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

1. tiekėjams mokėtinos viso - 6 858,29 Eur, iš jų: ML – 36,00 Eur; valstybės lėšos(parama maistu vaikams) – 244,17 Eur; (nemok. mokinių maitinimas) – 1 213,52 Eur; BL – 1 918,99 Eur; EU lėšos(parama maistu vaikams) – 1 162,66 Eur; spec. lėšos – 2 282,95 Eur.

2. su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai viso – 76 985,01 Eur, iš jų: ML – 25 167,25 Eur; BL – 48 985,61 Eur; laikinųjų darbų 2 832,15 Eur.

III.4 Sukauptos mokėtinos sumos viso: 58 748,04 Eur, iš jų: savivald. biudžeto lėšos – 29 629,15 Eur, ikimokyklinis krepšelis – 26 043,55 Eur, priešmokyklinis krepšelis – 3 075,34 Eur.

Direktorė

Vera Janikūnienė

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų
apskaitos skyriaus vadovė

Kristina Andrikonytė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Nr.			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	213 762,67		176,75			(214 202,78)				35 251,49
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35 514,85		7 564,02	176,75			(8 004,13)				35 251,49
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		213 762,67	(7 564,02)				(206 198,65)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	706 093,87	433 977,33					(463 865,51)		(156,44)		676 049,25
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	705 867,66	1 471,75	3 926,00				(35 255,29)				676 010,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	226,21	432 505,58	(3 926,00)				(428 610,22)		(156,44)		39,13
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					(17 593,23)				373 032,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	390 018,42		607,17				(17 593,23)				373 032,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		607,17	(607,17)								
4.	Iš kitų šaltinių:	4 651,36	729,30		118,80			(1 266,33)				4 233,13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 282,26	712,80	(300,00)	118,80			(691,56)				4 122,30
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	369,10	16,50	300,00				(574,77)				110,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 136 278,50	649 076,47		295,55			(696 927,85)		(156,44)		1 088 566,23

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Panevėžio regos centras „Linelis“ 190413619, Ukmergės g. 35, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2024 M. RUGSĖJO 30 D. (PANEVĖŽIO R/C "LINELIS")
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-13 Nr. SD-149(1.16E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-11-13 Nr. SA1-2661(15.8Mr)
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	2024-11-11 15:52:58 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-11 15:53:07 (GMT+02:00)
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	Vera Janikūnienė, Direktorė
Sertifikatas išduotas	VERA JANIKŪNIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-13 09:00:25 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-13 09:00:42 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-05-15 17:55:11 – 2028-05-13 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 "Gauto dokumento 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 (2024-11-13 10:05:02)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-11-13 10:05:03 Dokumentų valdymo sistema Avilys