

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

**PANEVĖŽIO "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191816313, Kniaudiškių g. 67, Panevėžys

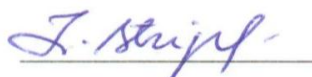
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018.08.14 Nr. F1-281

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.572.652,02</b>	<b>1.593.291,58</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	443,05	253,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		443,05	253,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1.572.208,97	1.593.037,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.399.731,41	1.412.155,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		140.032,37	149.473,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.957,39	4.420,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29.487,80	26.989,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>92.973,89</b>	<b>39.138,79</b>
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	3	633,43	140,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	86.021,36	35.677,75
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86.008,89	35.515,38
III.6	Kitos gautinos sumos		12,47	162,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	6.319,10	3.320,15
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.665.625,91</b>	<b>1.632.430,37</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	<b>1.576.433,61</b>	<b>1.596.397,51</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		28.550,21	26.505,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.540.161,46	1.561.734,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.		450,88	885,28
IV.	Iš kitų šaltinių		7.271,06	7.271,38
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>87.674,83</b>	<b>35.682,34</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	87.674,83	35.682,34
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.847,61	4.233,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54.382,85	4,59
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		31.444,37	31.444,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	8	<b>1.517,47</b>	<b>350,52</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.517,47	350,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.166,95	-94,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		350,52	445,27
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1.665.625,91</b>	<b>1.632.430,37</b>

Direktorė



Zina Stripeikienė

Vyr. buhalterė



Genė Lišak



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

**PANEVĖŽIO "ŠALTINIO" PROGIMNAZIJA**

191816313, Kniaudiškių g. 67, Panevėžys

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS  
2018 m. rugpjūčio 14 d. Nr. F1-282**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	9	<b>479822,28</b>	<b>423739,21</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>479822,28</b>	<b>421076,16</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		299964,97	251783,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		176027,62	162630,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		708,67	654,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3121,02	6007,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			<b>2663,05</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			2663,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	10	<b>481786,53</b>	<b>423450,59</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		381355,77	331163,29
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23800,66	23462,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44532,18	43703,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		492,72	66,12
V.	TRANSPORTO		524,30	541,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2097,83	1043,17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		750,27	348,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14550,65	11146,22
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		9208,16	7495,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1780,43	2307,29
XIV.	KITOS		2693,56	2174,08
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1964,25</b>	<b>288,62</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>3131,20</b>	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	3131,20	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>1166,95</b>	<b>288,62</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	12	<b>1166,95</b>	<b>288,62</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

*Z. Stripeikienė*  
(parašas)

Zina Stripeikienė

Vyr. buhalterė

*Genė Lišak*  
(parašas)

Genė Lišak



## **PANEVĖŽIO „ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJA**

### **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

2018-08-14 Nr. F1-263

Panevėžys

#### **I. BENDROJI DALIS**

1. Panevėžio „Šaltinio“ progimnazija, kodas 191816313, pelno nesiekianti savivaldybės biudžetinė įstaiga, asignavimų valdytojas, adresas: Kniaudiškių g. 67, Panevėžys.

2. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, EVRK 853110.

3. Progimnazija finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigai finansuoti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Progimnazija, įgyvendindama savo programą ir vykdydama jai pavestus uždavinius, be ugdymo veiklos yra numačiusi kitas veiklas, kurios leidžia gauti papildomų pajamų išlaidoms apmokėti ir kitiems įstaigos poreikiams. Progimnazija gauna pajamų už negyvenamųjų patalpų nuomą, kurios naudojamos ir įtraukiamos į apskaitą Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Gaunamos nepagrindinės veiklos pajamos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

4. Darbuotojų skaičius 2018 m. birželio 30 d. buvo 70, iš jų 45 pedagoginiai darbuotojai (MK) ir 25 finansuojami iš savivaldybės biudžeto. Mokinių skaičius – 437.

5. Progimnazija neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

6. Panevėžio „Šaltinio“ progimnaziją kontroliuojantis subjektas – Panevėžio miesto savivaldybė.

7. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios gali paveikti tolesnę progimnazijos veiklą: dėl mažėjančio gimstamumo Panevėžio regione mažėja ir mokinių skaičius, todėl ateityje gali mažėti ir gaunamas finansavimas.

8. Ataskaitinis laikotarpis: 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. birželio 30 d.

9. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS reikalavimus, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

10. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo per 2018 metų I pusmetį nebuvo.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Panevėžio „Šaltinio“ progimnazijos direktoriaus 2017 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. VI-166. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamas bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ši apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, periodiškumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsamiai.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Pagal subjekto principą progimnazija laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą,



sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Progimnazijoje leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą mokyklos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti viešojo sektoriaus subjektui leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir eurocentais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Toliau pateikiama progimnazijoje taikoma apskaitos politika, apimanti atskirus finansinių ataskaitų elementus arba straipsnius, ūkines operacijas, ūkinius įvykius ir jų apskaitos procedūras.

Apskaitai tvarkyti naudojama UAB Nevada buhalterinė programa „Biudžetas VS“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą, priemonę, projektą;
- lėšų šaltinį;
- biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- kitą informaciją.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

### III. PASTABOS

**Finansinės būklės ataskaitoje** 2018 m. birželio 30 d. pateikiama turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų likutinė vertė (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2017-12-31 - palyginamosiomis sumomis).

**Finansinės būklės ataskaitos pastabos:**

#### **A. Ilgalaikis turtas – 1572652,02 Eur:**

1. **Nematerialus turtas** - likutinė vertė **443,05** Eur (bhalterinė programa, pirktas iš spec. 1 -157,99 Eur ir nemokamai gauta dokumentų valdymo sistema „Avilys“ 285,06 Eur)

Nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta - dokumentų valdymo sistema „Avilys“ už 300,00 Eur, nurašyta nebuvo, priskaičiuota nusidėvėjimo 110,70 Eur.

2. **Ilgalaikis materialus turtas** - likutinė vertė **1572208,97** Eur - per ataskaitinį laikotarpį iš MK lėšų įsigyta kito ilgalaikio materialaus turto (interaktyvi lenta) už 2600,00 Eur ir priskaičiuota nusidėvėjimo 23689,96 Eur.

- mokyklos pastato likutinė vertė 1399731,41 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai likutinė vertė 140032,37 Eur (sporto aikštynas);
- baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 2957,39 Eur, iš jų baldų 410,77 Eur, kompiuterinės įrangos 2440,35 Eur ir kitos biuro įrangos 106,27 Eur;
- kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 29487,80 Eur, iš jų kitas IMT 4412,58 Eur ir 25075,22 Eur **Bibliotekos fondas**. Ataskaitinio laikotarpio pradžiai bibliotekos fondo likutis buvo 24814,12 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį į bibliotekos fondą nemokamai gauta literatūros už 261,10 Eur.

Ilgalaikis turtas per 2018 metų I pusmetį sumažėjo 20639,56 Eur: įsigyta IT už 3161,10 Eur ir nusidėvėjo IT už 23800,66 Eur.

#### **C. Trumpalaikis turtas – 92973,89 Eur:**

**Atsargos – likučio nėra.**

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ir nurašyta atsargų už **14550,65** Eur:

- iš **SB lėšų** už 3847,32 Eur, iš jų: iš aplinkos lėšų už 3427,32 Eur, iš projektinių lėšų už 420,00 Eur;



- iš **spec. lėšų** už 1476,64 Eur;
- iš **VB lėšų** už 6092,82 Eur, iš jų: iš MK lėšų už 6047,94 Eur ir nemokamai gauta brošiūrų už 44,88 Eur;
- iš **ES lėšų** nemokamai gauta už 274,27 Eur;
- iš **kitų šaltinių** 2859,60 Eur - nemokamai gauta (programoms „Pienas vaikams“ 2582,66 Eur ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ 249,75 Eur ir kitas trumpalaikis turtas 27,19 Eur).

3. Išankstiniai apmokėjimai – **633,43** Eur – MK (VB) lėšos 573,00 Eur už vadovėlius ir ateinančių laikotarpių sąnaudos iš 2 proc. paramos lėšų už mokinių draudimą 60,43 Eur. Išankstiniai apmokėjimai lyginant su 2017-12-31 padidėjo 492,54 Eur, nes negauti apmokėti vadovėliai.

4. **Per vienus metus gautinos sumos** - likutis **86021,36** Eur, iš jų:  
 „Sukauptos gautinos sumos“ **86008,89** Eur likutį sudaro:

- mokinio krepšelio lėšos (VB) 67406,35 Eur;
- aplinkos lėšos (SB) 17305,72 Eur;
- sukauptos gautinos spec. lėšos iš savivaldybės 1296,82 Eur.

„Kitos gautinos sumos“ ataskaitinio laikotarpio pabaigai 12,47 Eur - gautinos sumos iš nuomininkų komunalinių paslaugų atstatymui.

Per vienus metus gautinos sumos lyginant su 2017-12-31 padidėjo 50343,61 Eur, nes liko neišmokėtas darbo užmokestis ir atostoginiai, nepervesti išskaitymai nuo darbo užmokesčio.

5. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai** piniginių lėšų likutį **6319,10** Eur banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- MK lėšos, skirtos kvalifikacijai kelti 452,00 Eur;
- Nemokamam mokinių maitinimui skirtos lėšos 1,44 Eur;
- Aplinkos lėšos 2584,21 Eur;
- Spec. lėšos 62,66 Eur;
- 2 proc. paramos lėšos 3218,79 Eur.

Pinigų likutis banke per 2018 metų I pusmetį padidėjo 2998,95 Eur, nes nepanaudotos 2 proc. paramos lėšos.

**Iš viso turto 1665625,91 Eur.** Visas turtas per 2018 metų I pusmetį padidėjo 33194,64 Eur.

#### **6. D. Finansavimo sumos – 1576433,61** Eur, iš jų:

Iš valstybės biudžeto **28550,21** Eur likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė 5577,03 Eur;
- Bibliotekos fondas 22398,74 Eur;
- Išankstiniai mokėjimai 573,00 Eur;
- Nepanaudotų finansavimo lėšų likutis banko sąskaitose 574,44 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto **1540161,46** Eur likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė 1540075,54 Eur;
- Nepanaudotų finansavimo lėšų likutis banko sąskaitoje 85,92 Eur.

Iš ES biudžeto **450,88** Eur likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė – 378,70 Eur;
- Bibliotekos fondas 72,18 Eur.

Iš kitų šaltinių **7271,06** Eur likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė – 1387,54 Eur;
- Bibliotekos fondas 2604,30 Eur.

Finansavimo sumos per 2018 metų I pusmetį sumažėjo 19963,90 Eur, nes neišmokėti atostoginiai.

#### **E. Įsipareigojimai – 87674,83** Eur:

7. **Trumpalaikiai įsipareigojimai – 87674,83** Eur, iš jų:

„Tiekėjams mokėtinas sumas“ sudaro **1847,61** Eur kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas:

- Ryšių paslaugas 117,82 Eur;
- Už IT einamąjį remontą 36,80 Eur;
- MK kvalifikacijos kėlimą 565,00 Eur;
- Komunalines paslaugas 1075,99 Eur;
- Kitas paslaugas 52,00 Eur;

„Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ **54382,85** Eur – darbo užmokesčio ir socialinių įmokų įsiskolinimas:

- MK (VB) lėšos 41573,56 Eur;
- aplinkos (SB) lėšos 12809,29 Eur.

„Sukauptos mokėtinos sumos“ **31444,37** Eur sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos (MK lėšos 25641,29 Eur, aplinkos lėšos 5803,08 Eur).

Įsipareigojimai per 2018 metų I pusmetį padidėjo 51992,49 Eur, nes liko neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervesti išskaitymai nuo darbo užmokesčio.

#### **8. F. Grynasis turtas 2018 m. birželio 30 d. – 1517,47 Eur:**

**Sukauptas perviršis ar deficitas 1517,47 Eur**, iš jų:

- Ilgalaikio nematerialiojo turto, pirkto iš spec. lėšų, likutinė vertė 157,99 Eur;
- Sukauptos gautinos spec. lėšos iš savivaldybės 1296,82 Eur;
- Spec. lėšų likutis banke 62,66 Eur.

2017 m. gruodžio 31 d. grynasis turtas buvo 350,52 Eur, o per 2018 metų I pusmetį dar padidėjo 1166,95 Eur.

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** 2018 m. birželio 30 d. pateikiamos pajamos ir sąnaudos (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2017 m. birželio 30 d. palyginamosiomis sumomis).

**Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:**

#### **9. A. Pagrindinės veiklos pajamos 479822,28 Eur:**

Finansavimo pajamos **479822,28** Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto 299964,97 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto 176027,62 Eur;
- Iš ES biudžeto 708,67 Eur;
- Iš kitų šaltinių 3121,02 Eur.

Finansavimo pajamos lyginant su 2017-06-30 padidėjo 58746,12 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2017-06-30 buvo **2663,05** Eur - tai specialiosios lėšos, kurios šiais metais (pastaba Nr. 11) sudaro **3131,20** Eur ir įrašytos į kitos veiklos pajamas, iš jų patalpų nuomos 2985,71 Eur ir kopijavimo paslaugų 145,49 Eur pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su 2017-06-30 padidėjo 468,15 Eur.

#### **10. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos 481786,53 Eur, iš jų:**

Eil. Nr.	Straipsniai	VB	SB	ES	Kiti šaltiniai	Spec. lėšos	Iš viso
I.	DU ir soc. draudimas: darbo užmokestis socialinis draudimas	280272,25 214799,86 65472,39	101083,52 77561,65 23521,87				381355,77 292361,51 88994,26
II.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	1130,14	21959,40	434,40	180,96	95,76	23800,66
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių: Ryšių Komunalinių paslaugų: Šildymo Elektros Vandentiekio ir kanal. Šiukšlės	471,00 471,00	44061,18 229,71 43831,47 36347,29 4913,00 1411,69 1159,49				44532,18 700,71 43831,47 36347,29 4913,00 1411,69 1159,49
IV.	Komandiruočių		118,33			374,39	492,72
V.	Transporto					524,30	524,30
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	2065,35	32,48				2097,83
VII.	Paprastojo remonto ir eksploat.	499,73	250,54				750,27
IX.	Sunaudotų atsargų	6092,82	3847,32	274,27	2859,60	1476,64	14550,65
X.	Socialinių išmokų (mok. kelionės, nemokamas mokinių maitinimas)	8978,56	229,60				9208,16
XIII.	Kitų paslaugų	455,12	1751,69		80,46	-506,84	1780,43
XIV.	Kitos (patiekalų gamybos išlaidos)		2693,56				2693,56
	<b>Iš viso:</b>	<b>299964,97</b>	<b>176027,62</b>	<b>708,67</b>	<b>3121,02</b>	<b>1964,25</b>	<b>481786,53</b>



Kitų paslaugų sąnaudos iš spec. lėšų yra -506,84 Eur, nes 2017 metais sumokėjome už advokato paslaugas 800,00 Eur, o šiemet bylą laimėjome ir pralaimėjęs bylą asmuo mums kompensavo šias paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (kitos veiklos sąnaudos 1964,25 Eur taip pat pridėtos prie pagrindinės veiklos sąnaudų) lyginant su 2017-06-30 padidėjo 58335,94 Eur dėl padidėjusio DU, socialinio draudimo, mokinių nemokamo maitinimo ir sunaudotų atsargų sąnaudų.

**12. Grynasis perviršis 2018 metų I pusmetį sudarė 1166,95 Eur ir** lyginant su 2017 birželio 30 d. padidėjo 878,30 Eur.

**Finansavimo sumos pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

***Į finansavimo sumų pergrupavimą įrašyta:***

- iš valstybės biudžeto (MK) 2695,15 Eur panaudota atsargoms informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų straipsnyje, o gauta kitoms išlaidoms kompensuoti;
- iš savivaldybės biudžeto – 657,44 Eur - pergrupuotos lėšos medikamentų straipsnyje 7,65 Eur - gauta atsargoms įsigyti, o panaudota kitoms išlaidoms – sveikatos tikrinimui, 245,09 Eur materialiojo turto paprasto remonto straipsnyje panaudota atsargoms ir vykdomiems projektams gauta paslaugoms (kitiems einamiesiems tikslams), o panaudota atsargoms įsigyti 420,00 Eur.

***Į neatlygintinai gautą turtą 3739,85 Eur įrašyta:***

- VB lėšos 44,88 Eur – gautas trumpalaikis turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- SB lėšos 300,00 Eur - gautas ilgalaikis nematerialus turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- ES lėšos 274,27 - gautas trumpalaikis turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- iš kitų šaltinių 3120,70 Eur, iš jų:
  - grožinė literatūra (Bibliotekos fondas) 261,10 Eur;
  - gautas trumpalaikis turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės 27,19 Eur;
  - pieno produktai ir vaisiai už 2832,41 Eur, pagal vykdomas programas „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“.

**PRIDEDAMA:**

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
2. Finansavimo sumų detalizavimas, 1 lapas.

Direktorė



Zina Stripeikienė

Vyr. buhalterė



Genė Lišak

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktoms finansuotiems lygio finansinių ataskaitų skolininkams ir kitiems)

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

2018-01-01 - 2018-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio metų pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatsilygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatsilygintai gautas turtas	Perduta 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	<b>Iš valstybės biudžeto</b> (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	<b>26.505,91</b>	<b>260.199,33</b>	<b>0,00</b>	<b>44,88</b>			<b>-258.199,91</b>				<b>28.550,21</b>
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	26.505,91	6.525,79	2.695,15	44,88			-7.795,96				27.975,77
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		253.673,54	-2.695,15				-250.403,95				574,44
2.	<b>Iš savivaldybės biudžeto</b> (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	<b>1.561.734,94</b>	<b>146.722,51</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>			<b>-168.595,99</b>				<b>1.540.161,46</b>
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	1.561.734,94	3.120,92	657,44	300,00			-25.704,81				1.540.108,49
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		143.601,59	-657,44				-142.891,18				52,97
3.	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</b> (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	<b>885,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274,27</b>			<b>-708,67</b>				<b>450,88</b>
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	885,28			274,27			-708,67				450,88
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>7.271,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.120,70</b>			<b>-3.121,02</b>				<b>7.271,06</b>
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	5.105,72			3.120,70			-3.040,56				5.185,86
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.165,66						-80,46				2.085,20
5.	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>1.596.397,51</b>	<b>406.921,84</b>	<b>0,00</b>	<b>3.739,85</b>			<b>-430.625,59</b>				<b>1.576.433,61</b>

Vyr. buhalterė

Genė Lišak