

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

290427210, Parko g. 79, Panevėžys

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

Panevėžio moksleivių namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 7 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		120 314,01	123 408,76
I.	Nematerialusis turtas		0,34	223,42
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,34	223,42
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		116 873,27	119 816,60
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		97 297,82	98 767,34
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		0,58	0,58
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9 322,39	10 633,69
II.6.	Transporto priemonės		1 105,41	1 768,62
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 147,07	8 646,37
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 440,40	3 368,74
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102 138,77	45 797,56
I.	Atsargos		1 759,62	1 227,36
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 759,62	1 227,36
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		1 380,79	370,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		97 506,49	43 581,44
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		565,00	115,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	III.1	96 941,49	43 466,44
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 491,87	618,43
	IŠ VISO TURTO:		222 452,78	169 206,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.2	100 268,09	101 265,24
I.	Iš valstybės biudžeto		1,00	1,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		99 756,87	100 510,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		510,22	753,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92 184,81	47 724,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 440,40	3 368,74
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 440,40	3 368,74
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.3	88 744,41	44 355,94
II.1.	III			
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		2 540,62	1 386,09
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42 503,44	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		42 050,35	42 050,35
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 650,00	919,50
F.	GRYNASIS TURTAS		29 999,88	20 216,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		29 999,88	20 216,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 783,48	1 275,18
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 216,40	18 941,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		222 452,78	169 206,32

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,
 sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos skyriaus vadovė

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

 Raminta Juzėnienė
 (vardas ir pavardė)

 Vilija Usevičienė

 (vardas ir pavardė)

Panevėžio moksleivių namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290427210, Parko g. 79, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2024 m. lapkričio 7 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		452 424,21	401 425,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		425 158,21	381 540,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		424 521,45	381 513,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		636,76	27,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 266,00	19 885,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 266,00	19 885,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(442 640,73)	(394 325,51)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(397 013,51)	(353 238,70)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(5 260,56)	(4 739,49)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 795,55)	(19 457,64)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(335,00)	(70,00)
V.	TRANSPORTO		(1 470,22)	(897,17)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 275,00)	(297,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(7 610,53)	(3 005,59)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(6 922,80)	(9 982,61)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(400,00)	
XI.	NUOMOS		(1 686,81)	(368,30)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 870,75)	(2 269,01)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9 783,48	7 100,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 783,48	7 100,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 783,48	7 100,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Raminta Juzėnienė
(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,
sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

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

290427210, Parko g. 79, Panevėžys Panevėžio moksleivių namai

(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

il. r.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimai s	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	
.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,00										1,00	
1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,00										1,00	
2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	100 510,72	381 937,09					(382 690,94)				99 756,87	
1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100 412,96		2 165,71				(4 368,96)				98 209,71	
2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	97,76	381 937,09	(2 165,71)				(378 321,98)				1 547,16	
1.	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):												
1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
1.	Iš kitų šaltinių:	753,52	248,37		145,09			(636,76)				510,22	
1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145,09		153,04	145,09			(443,22)				510,22	
2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	608,43	248,37	(153,04)				(193,54)				510,22	
1.	Iš viso finansavimo sumų	101 265,24	382 185,46		145,09			(383 327,70)				100 268,09	

PANEVĖŽIO MOKSLEIVIŲ NAMAI

Kodas 290427210, Parko g. 79, Panevėžys

SUTRUMPINTAS 2024 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio moksleivių namai (toliau – mokykla) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Mokyklos finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Mokykla vykdo sportinio ir rekreacinio švietimo, kultūrinio švietimo, švietimui būdingų paslaugų veiklą.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Panevėžio moksleivių namai, tvarkydami finansinę apskaitą ir rengdami finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

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

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas mokyklos interneto svetainėje (<https://pmn.lt/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai-2-2-2/>). Apskaitinių įverčių keitimų nebuvo nustatyta.

III. PASTABOS

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius. Nėra.

III.1. Atskaitinio laikotarpio sukaupytų gautinų sumų vertė 96941,49 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Europos lėšos	Biudžeto lėšos
1.	Savivaldybės biudžeto lėšos			85195,29

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 11746,20 Eur.

III.2. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius ir skirstomos:

Iš savivaldybės išdo – 377244,09 Eur.

Iš savivaldybės administracijos projektų vykdymui – 3500 Eur, remontui – 1193 Eur.

Viso – 381937,09 Eur.

III.3. Atskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tieėjams mokėtinos sumos 2540,62 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 1288,47 Eur, 30 lėšų – 1252,15 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai sudaro 42503,44 Eur.

sukauptos mokėtinos sumos – 42050,35 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams – 41449,33 Eur ir socialinio draudimo įmokoms – 601,02 Eur.

Direktorė

Raminta Juzėnienė

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros,
socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų
apskaitos skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos specialistė Ligita Užusienienė, tel. Nr. 8 601 78995