

### 3. Pastabos

#### 3.1. (P03) Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje (t.y. apskaitos sistema Biudžetas VS), įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
399,68	399,68

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto neturime.  
Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų suma, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nebuvo.

Turto nuvertėjimo nebuvo

#### 3.2. (P04) ilgalaikis materialusis turtas.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto neturime

Ilgalaikio turto likutinė vertė metų pradžioje – 314885,36 Eur. Per metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 1400,00 Eur. (Įsigytas ventiliacijos gaubtas iš pajamų lėšų likučio). Priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 12013,98 Eur. Nurašyta ilgalaikio turto už 1298,66 Eur. Sukaupta nurašyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma 1298,66 Eur. Likutinė vertė metų pabaigoje 304271,38 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina:

Kiti statiniai – 3864,14 Eur  
Mašinos ir įrenginiai – 1291,41 Eur  
Baldai ir biuro įranga – 1931,47 Eur  
Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 625,00 Eur

Viso:

Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
7712,02	7536,52

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės neturime  
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturime  
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje neturime.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą (išskyrus perkėlimą iš nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų grupės) per ataskaitinį laikotarpį nebuvo

Turto nuvertėjimo nebuvo

#### 3.3. Finansinis turtas.

Ilgalaikio finansinio turto neturime

#### 3.4. (P08) Atsargos.

Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų neturime.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų neturime

Reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ“ detalizavimas:

Laikotarpio pradžioje atsargų likutis – 1245,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 52811,04 Eur, nemokamai gauta – už 2674,35 Eur. Panaudota savo veikloje už 56060,18 Eur Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų įsigijimo vertė – 670,40 Eur iš jų:  
Maisto produktai – 557,58 Eur iš spec. lėšų.  
Medžiagos ir žaliavos – 112,82 Eur įsigytos iš spec lėšų.  
Ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose, jo likutis – 64609,82 Eur.

Materialusis ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį neturime.

### 3.5 (P09) Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų neturime

### 3.6 (P10) Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos viso – 19504,08 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas 162,62 Eur. Tai sumos už suteiktas paslaugas už išlaikymą švietimo įstaigoje: 223,98 Eur už mitybos paslaugas, 89,87 Eur – lėšos įstaigos reikmėms. Ir gautinų įmokų už suteiktas paslaugas nuvertėjimas iš praėjusio laikotarpio 151,23 Eur.

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 19341,46 Eur, tai: 1,40 Eur - darbo užmokestis, 11622,67 Eur – sukaupti atostoginiai, 109,92 Eur - soc. draudimas, 3542,59 Eur – soc. draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių, 4,24 Eur - skolos tiekėjams už maisto produktus, 1861,53 Eur – skolos tiekėjams už komunalines paslaugas 2199,11 Eur pervestos į savivaldybės biudžetą, bet neužsakytos spec. lėšos

### 3.7 (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai bankų sąskaitose paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 1548,48 Eur – 2 proc. paramos lėšos.

### 3.8. (P12) Finansavimo sumos.

#### FINANSAVIMO SUMŲ DETALIZAVIMAS:

Eil Nr	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Iš valstybės biudžeto:</b>	<b>26733,95</b>	<b>129395,00</b>	<b>130726,64</b>		<b>25402,31</b>
	mokinio krepšelio lėšos	2347,78	119000,00	119569,52		1778,26
	socialinė parama (nemokamo maitinimo)	0,00	695,00	695,00		0,00
	Dėl pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio padidinimo		4100,00	4100,00		0,00
	Darbo užmokesčio įstatymo įgyvendinimui	0,00	5600,00	5600,00		0,00
	Pastato renovacija	24386,17	0,00	762,12		23624,05
2	<b>Iš ES lėšų</b>	<b>138188,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4318,44</b>		<b>133870,16</b>
	Pastato renovacija	138188,60	0,00	4318,44		133870,16
3	<b>Iš savivaldybės biudžeto:</b>	<b>146377,66</b>	<b>259143,27</b>	<b>264117,61</b>		<b>141403,32</b>
	aplinkai finansuoti	146377,66	258058,27	263032,61		141403,32
	Infrastruktūros statinių priežiūra	0,00	1085,00	1085,00		0,00
4	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>1998,31</b>	<b>1068,63</b>	<b>1048,61</b>		<b>2018,33</b>
	2 %	1998,31	1068,63	1048,61		2018,33
	<b>Iš viso:</b>	<b>313298,52</b>	<b>389606,90</b>	<b>400211,30</b>		<b>302694,12</b>

Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto lėšų ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 26733,95 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 25402,31 Eur, tai nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą (ilgalaikio turto likutinė vertė).

Finansavimo sumų likutis iš ES lėšų metų pradžioje – 138188,60 Eur, laikotarpio pabaigoje – 133870,16 Eur, tai nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą (ilgalaikio turto likutinė vertė).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje iš savivaldybės biudžeto lėšų – 146377,66 Eur, šią sumą sudaro nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą (ilgalaikio turto likutinė vertė). Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš savivaldybės biudžeto lėšų – 141403,32 Eur, šią sumą sudaro nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą (ilgalaikio turto likutinė vertė).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje iš kitų šaltinių – 1998,31 Eur, šią sumą sudaro: 1286,17 Eur - pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje, 712,14 Eur – nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš kitų šaltinių – 2018,33 Eur, šią sumą sudaro: 1548,48 Eur - pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje, 469,85 Eur – nepanaudotas finansavimas už ilgalaikį turtą.

Iš valstybės biudžeto lėšų pergrupavimą sudaro mitybos paslaugos 695,00 Eur. Iš savivaldybės biudžeto lėšų pergrupavimą sudaro mitybos paslaugos – 5089,69 Eur, ir materialaus turto remontas (pavėsinų remontas) – 1900,00 Eur. Pirktos remonto medžiagos.

Neatlygintinai gautas turtas iš valstybės biudžeto lėšų 0,25 Eur. Tai iš Panevėžio miesto savivaldybės gauti spaudiniai. Neatlygintinai gautas turtas iš kitų šaltinių – 2674,10 Eur. Šią sumą sudaro 92,17 Eur dažai, gauti iš I.Kriščiūno įmonės „Igis“ ir 2581,93 Eur, gautas nemokamas pienas ir nemokami vaisiai vaikams iš UAB „Panevėžio bičiulis“

### 3.9 (P17) Įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas:

Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Panevėžio lopšelio darželio „Kregždutė“ trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje viso yra 19135,20 Eur, iš jų iš biudžeto lėšų aplinkos programai vykdyti – 11479,92 Eur, iš moksleivio krepšelio lėšų – 5662,43 Eur, iš lėšų įstaigos reikmėm – 1992,85 Eur.



**Biudžeto lėšos:**

Įmonės pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Likutis 2017-12-31
AB "Panevėžio energija"	Šildymo paslaugos	1861,53
UAB „Panevėžio bičiulis“	Maisto produktai	4,24
	<b>Darbo užmokestis</b>	<b>1,40</b>
Iš jų	Soc. draudimas 9%	1,07
	Gyv. pajamų mokestis	0,33
	<b>Soc. draudimas</b>	<b>109,92</b>
	Sukauptų atostoginių sąnaudos	7282,98
	Sukauptų atostoginių sodros sąnaudos	2219,85
		<b>11479,92</b>

**Mokslinio krepšelio lėšos**

Įmonės pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Likutis 2017-12-31
	<b>Darbo užmokestis</b>	<b>0,00</b>
	<b>Soc. draudimas</b>	<b>0,00</b>
	Sukauptų atostoginių sąnaudos	4339,69
	Sukauptų atostoginių sodros sąnaudos	1322,74
		<b>5662,43</b>

**Spec. lėšos**

Įmonės pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Likutis 2017-12-31
AB „Panevėžio energija“	Šildymo sistemos priežiūra	4,38
UAB „Baltic swan“	Patalynės skalbimas	167,54
UAB „Enclit“	Elektros energija	119,69
UAB „TEO“	Ryšių paslaugos	49,03
UAB „Panevėžio bičiulis“	Maisto produktai	255,27
<b>Tėvų įmokos</b>	Už mitybą	1389,20
	Už ugdymą	7,74
<b>Viso tėvų įmokų</b>		<b>1396,94</b>
	<b>Iš viso spec. lėšų kreditorinis įsiskolinimas</b>	<b>1992,85</b>

**3.10. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai.**

Atidėjinų, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ir poataskaitinių įvykių neturime.

**3.11. (P18) Grynasis turtas**

Tikrosios vertės rezervo neturime

Kitų rezervų neturime

Grynasis turtas – 4165,02 Eur. Jį sudaro 4224,48 Eur ankstesnių metų perviršis ir 59,46 Eur einamųjų metų deficitas.

**3.12. (P21) Kitos pajamos.**

Turto ir paslaugų pajamų, gautų iš mainų sandorių neturime.

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „KITOS PAJAMOS“, detalizavimas:

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje ir darbuotojų mityba, viso – 45501,32 Eur. Už mitybos paslaugas priskaičiuota pajamų – 31334,88 Eur, pajamos įstaigos reikmėms – 12923,22., darbuotojų mityba – 1243,22 Eur, Kitos veiklos pajamos patalpų nuoma – 282,89 Eur ir pajamos už parduotą metalo laužą – 42,00 Eur

**3.13. (P22) Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus viso 439230,76 Eur (švietimas – 438535,76 Eur, ir socialinė apsauga (nemokami pietūs vaikams) – 695,00 Eur) Pagrindinės veiklos pinigų srautai pagal segmentus viso 433598,79 Eur (švietimas – 432903,79 Eur, socialinė apsauga – 695,00 Eur)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:  
Darbo užmokesčio sąnaudos – 260681,27 Eur, socialinio draudimo sąnaudos 79812,67 Eur.

**3.14. Kitos veiklos rezultatas**

**3.15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Finansinės veiklos sąnaudų nebuvo

**3.16. Sandoriai užsienio valiuta.**

Sandorių užsienio valiuta neturime

**3.17. Segmentai.**

**3.18 Apskaitos politikos keitimas**

Apskaitos politika keista nebuvo.

**3.19 Klaidų taisymas**

Ataskaitiniais metais klaidų taisymo nebuvo.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas

  
(parašas)

Kristina Voriene

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Virgilija Kazlauciuonienė

(vardas, pavardė)