

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

Panevėžio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288633840 Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaita (konsoliduotą finansinės būklės ataskaita), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA *011.131-070*
2021 m. birželio 30 d.

2021 m. rugpjūčio 2 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.283,80	1.457,08
I.	Nematerialusis turtas	<i>III.1</i>	178,22	228,98
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		178,22	228,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	<i>II.2</i>	1.105,58	1.228,10
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.105,58	1.228,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	<i>II.3</i>	17.190,56	10.224,23
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		29,02	58,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		17.161,54	10.166,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17.161,54	10.166,23
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		18.474,36	11.681,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	<i>II.4</i>	1.312,82	1.515,08
I.	Iš valstybės biudžeto		1,16	1,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.311,66	1.513,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	<i>II.5</i>	17.161,54	10.166,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17.161,54	10.166,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		47,82	72,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7.019,50	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10.094,22	10.094,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		18.474,36	11.681,31

Panevėžio rajono savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vidutė Kanapeckienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Kamarauskienė
(vardas ir pavardė)

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

Panevėžio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288633840 Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 091 B P 1-071

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

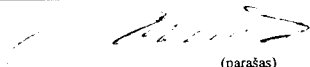
2021 m. rugpjūčio 2 d.
(data)

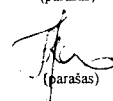
Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III. 6	48.366,93	39.454,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		48.366,93	39.454,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		48.366,93	39.364,50
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			90,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	III. 7	48.366,93	39.454,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47.319,14	38.236,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		173,28	63,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		198,01	170,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			30,00
V.	TRANSPORTO			46,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		380,00	425,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			205,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		296,50	277,21
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Panevėžio rajono savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Vidutė Kanapeckienė
(vardas ir pavardė)

Edita Kamarauskienė
(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)

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

Fil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turimą	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas							
1																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,16	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,16														1,16	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,513,92	41,169,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41,371,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,311,66	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,455,92														1,282,64	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	58,00	41,169,36							-41,198,34						29,02	
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1,515,08	41,169,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41,371,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,312,82	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 2 d.
Panevėžys

I. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

Įstaigos kodas: 288633840

Adresas: Vasario 16-osios g. Nr.27, 35185, Panevėžys, Lietuvos Respublika

Tarnybos veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4	4

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą :

Nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta pateiktame aiškinamajame rašte 2016 m. gruodžio 31 d. būklės finansinės atskaitomybės rinkinyje.

1. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.
2. Finansinės ataskaitos parengtos eurais.
3. Įstaigos vykdomos funkcijos priskiriamos bendrųjų valstybės paslaugų segmentui.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialiojo ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso:
įsigijimo savikaina 7 vnt. 1 578,02 eurų;
sukaupta amortizacija 7 vnt. 1 399,80 eurų;
likutinė vertė 7 vnt. 178,22 eurų.

2.ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Materialiojo ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso:
įsigijimo savikaina 6 vnt. 3 167,40 eurų;
sukauptas nusidėvėjimas 6 vnt. 2 061,82 eurų;
likutinė vertė 6 vnt. 1 105,58eurų.

3.TRUMPALAIKIS TURTAS

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos (žaliavos ir medžiagos bei ūkinis inventorių), ateinančių laikotarpių sąnaudos, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikio turto vertė – 17 190,56 Eur.

Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikainos vertė 0,00 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudinių prenumerata 29,02 Eur (2021 m.),

Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 17 161,54 Eur:

Sukauptos finansavimo pajamos – 17 161,54 Eur, atitinkančios kreditorinį įsiskolinimą už ne išmokėtą darbo užmokestį ir socialinį draudimą, suteiktas paslaugas ir 10 094,22 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos su įmokom socialiniam draudimui.

4.FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:
iš savivaldybės biudžeto;

iš valstybės biudžeto;
iš Europos sąjungos (finansinė parama);
iš kitų šaltinių (rėmėjų, savivaldybės turto privatizavimo fondo).

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:
finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms);
finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu, kai su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Informacija apie finansavimo sumų pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 20-ojo VSAFAS 4 priede "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį".

5.ILGALAIKIAI IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 0,00 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2021-06-30:

		<i>(eurais)</i>
Darbo užmokestis	darbuotojai	6904,88
PSD draudėjo įmokos	VSDVF Panevėžio skyrius	114,62
<i>Iš viso su darbo santykiais susijusių trumpalaikių įsipareigojimų:</i>		<i>7 019,50</i>
Ryšių paslaugos	Panevėžio r. sav. administracija	3,22
Kvalifikacijos kėlimas	VŠĮ LSA mokymo ir konsultavimo centras	0,00
Komunalinės paslaugos (elektra, vanduo)	Panevėžio r. sav. administracija	12,53
Paslaugos	Panevėžio r. sav. administracija	32,07
<i>Iš viso mokėtinos sumos tiekėjams:</i>		<i>47,82</i>
Sukauptos mokėtinos sumos	darbuotojams	9 949,95
Sukauptos mokėtinos sumos	socialinio draudimo įmokos	144,27
<i>Iš viso sukauptų mokėtinų sumų:</i>		<i>10 094,22</i>
<i>ĮŠ VISO TRUMPALAIKIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ:</i>		<i>17 161,54</i>

6. VEIKLOS PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo metu, kai patiriamos sąnaudos, susijusios su šiomis pajamomis.

Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kai suteikiamos paslaugos, sunaudojamos atsargos, turtas nepriklausomai ar už tai sumokėta.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Pagrindinės veiklos pajamos – 48 366,93 Eur.,

iš jų:

- iš valstybės biudžeto 0,00 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto 48 366,93 Eur.
- iš kitų finansavimo šaltinių 0,00 Eur.

7.PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo metu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų panaudojimą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Pagrindinės veiklos sąnaudų vertė – 48 366,93 Eur:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 47 319,14 Eur:

- priskaitytas darbo užmokestis darbuotojams – 46 642,84 Eur;
 - darbdavio socialinio draudimo įmokos – 676,30 eurai.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 173,28 Eur:
- ilgalaikio nematerialaus amortizacijos sąnaudos – 50,76 Eur;
 - ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos – 122,52 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 198,01 Eur:

- šildymo – 103,80 Eur;
- elektros energijos sąnaudos – 64,03 Eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos – 5,82 Eur;

- ryšių paslaugos – 19,32 Eur;
- kitų komunalinių paslaugų – 5,04 Eur.
- Komandiruočių sąnaudos -0,00 Eur
- Transporto sąnaudos – 0,00 Eur (išlaidos kurui).
- Kvalifikacijos kėlimo – 380,00 Eur.
- Sunaudotų atsargų savikaina – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos 296,50 Eur.

GRYNASIS TURTAS

Nėra.

KITOS PAJAMOS

Kitų pajamų įstaiga neturi.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

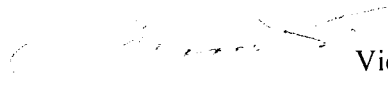
Nėra.

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Savivaldybės kontrolierė



Vidutė Kanapeckienė

Vyr. buhalterė



Edita Kamarauskienė