

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-18 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		548.404,73	566.786,52
I	Nematerialusis turtas	P03	300,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		300,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokesčiai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	548.104,73	566.786,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		490.147,15	499.655,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17.741,79	23.706,99
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.806,50	19.320,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		26.409,29	24.103,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokesčiai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		78.217,37	104.419,56
I	Atsargos	P08	959,43	19.534,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		959,43	19.534,76
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	P09	444,18	296,79
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	66.561,97	73.353,54
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, turta, paslaugas	P10	53,60	164,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66.134,95	72.788,88
III.6	Kitos gautinos sumos		373,42	400,30
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.251,79	11.234,47
	IŠ VISO TURTO:		626.622,10	671.206,08

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	559.639,24	596.928,43
I	Iš valstybės biudžeto		35.606,02	62.658,26
II	Iš savivaldybės biudžeto		493.189,11	500.699,21
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.311,52	14.405,69
IV	Iš kitų šaltinių		18.532,59	19.165,27
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.443,69	72.927,62
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.443,69	72.927,62
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 socialines išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.657,46	2.867,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	63.912,33	69.366,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	873,90	694,37
F	GRYNASIS TURTAS	P18	539,17	1.350,03
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		539,17	1.350,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-810,86	-2.934,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.350,03	4.284,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		626.622,10	671.206,08

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyr. buhalteris
(vyrusiasis buhalteris (buhalteris))

[Parasas]
(parasas)
[Parasas]
(parasas)

Vytautas Reičys
(vardas ir pavardė)
Leima Štinkaitė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-18 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.405.046,81	1.390.574,51
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.405.046,81	1.390.574,51
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.091.974,23	1.097.326,09
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		302.680,71	281.582,82
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.120,33	3.921,78
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.271,54	7.743,82
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-1.411.911,59	-1.397.675,60
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.220.439,11	-1.191.442,42
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25.326,51	-24.540,95
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-46.533,00	-51.192,48
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-187,90	-300,88
V	TRANSPORTO		-2.032,50	-1.765,05
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.538,82	-4.218,58
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27.186,85	-17.999,39
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-1.669,26
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-44.122,08	-65.805,92
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-29.102,55	-23.677,29
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-284,17	-334,54
XIV	KITOS		-13.158,10	-14.728,84
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.864,78	-7.101,09
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.053,92	4.166,25
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	6.053,92	4.212,25
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-46,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-810,86	-2.934,84
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-810,86	-2.934,84
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Nys. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vytautas Reišys

(vardas ir pavardė)

Raimo Štineite

(vardas ir pavardė)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaitių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASBAIGTŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-18 Nr. 3
(data)

Patvirtinta
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						4.284,87		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			-2.934,84	-2.934,84	
9	Kiti pokyčiai						1.350,03	1.350,03	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			-810,86	-810,86	
18	Kiti pokyčiai						539,17	539,17	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teises aktais patvirtuoti pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Mgn. Buchalteris
(vntaršasis buhalteris (buhalteris), teisiu atvaizduojama pagal teises aktus)

[Signature]
(paršas)
[Signature]
(vntaršasis)

Vytautas Raišys
(vardas ir pavardė)
Saimė Štineitė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-18 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęj ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-982,68	0,00	-982,68	1.866,83	0,00	1.866,83
I	Iplaukos		1.379.382,97	646,43	1.380.029,40	1.351.779,30	0,00	1.351.779,30
I.1	Finansavimo sumos kitoms: išlaikoms ir atsargoms:		1.366.856,73	646,43	1.367.503,16	1.343.442,97	0,00	1.343.442,97
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.070.365,84	0,00	1.070.365,84	1.073.287,51	0,00	1.073.287,51
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		289.796,74	646,43	290.443,17	261.321,06	0,00	261.321,06
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		6.694,15	0,00	6.694,15	8.834,40	0,00	8.834,40
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6.035,99	0,00	6.035,99	4.061,55	0,00	4.061,55
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		6.361,56	0,00	6.361,56	4.133,36	0,00	4.133,36
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		128,69	0,00	128,69	141,42	0,00	141,42
II	Pervestos lėšos		-6.370,35	0,00	-6.370,35	-4.203,39	0,00	-4.203,39
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-6.370,35	0,00	-6.370,35	-4.202,97	0,00	-4.202,97
II.4	I kitus įsteiktų fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.373.995,30	-646,43	-1.374.641,73	-1.345.709,08	0,00	-1.345.709,08
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.225.892,97	0,00	-1.225.892,97	-1.186.660,93	0,00	-1.186.660,93
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-47.840,06	0,00	-47.840,06	-50.673,81	0,00	-50.673,81
III.3	Komandiruočių		-187,90	0,00	-187,90	-300,88	0,00	-300,88
III.4	Transporto		-2.032,50	0,00	-2.032,50	-1.765,05	0,00	-1.765,05
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.538,82	0,00	-3.538,82	-4.218,58	0,00	-4.218,58
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-27.186,85	0,00	-27.186,85	-17.990,39	0,00	-17.990,39
III.7	Asmenų išsilavinimo		-22.796,75	0,00	-22.796,75	-45.114,27	0,00	-45.114,27
III.8	Socialinių šmokų		-28.923,02	0,00	-28.923,02	-23.616,31	0,00	-23.616,31
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-284,17	0,00	-284,17	-334,54	0,00	-334,54
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-15.312,26	-646,43	-15.958,69	-15.025,32	0,00	-15.025,32

(tesinys kitame puslapyje)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejės ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.660,81	0,00	-3.660,81	-11.275,59	0,00	-11.275,59
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-3.660,81	0,00	-3.660,81	-11.275,59	0,00	-11.275,59
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išlaikos iš gautų paskolų		3.660,81	0,00	3.660,81	11.275,59	0,00	11.275,59
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		3.660,81	0,00	3.660,81	11.275,59	0,00	11.275,59
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.983,21	0,00	2.983,21	10.499,57	0,00	10.499,57
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		677,60	0,00	677,60	776,02	0,00	776,02
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-982,68	0,00	-982,68	1.866,83	0,00	1.866,83
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.234,47		11.234,47	9.367,64		9.367,64
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.251,79		10.251,79	11.234,47		11.234,47

Vytautas Kairys
 (vardas ir pavardė)
Laima Štirovė
 (vardas ir pavardė)

[Signature]
 (parašas)
[Signature]
 (parašas)

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojotas administracijos vadovas)
Ny. Buchalterė
 (vntininkė buhalteris (buhalteris))

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7
A	ILGALAIKIS TURTAS		566.786,52	2.390,02	0,00	569.176,54
I	Nematerialusis turtas		0,00		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		566.786,52	2.390,02	0,00	569.176,54
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		499.655,46		0,00	499.655,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.706,99		0,00	23.706,99
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		19.320,57		0,00	19.320,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		24.103,50	2.390,02		26.493,52
III	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		104.419,56		0,00	104.419,56
I	Atsargos		19.534,76		0,00	19.534,76
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		19.534,76		0,00	19.534,76
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		296,79		0,00	296,79
III	Per viešus metus gautinos sumos		73.353,54		0,00	73.353,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		164,36		0,00	164,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72.788,88		0,00	72.788,88
III.6	Kitos gautinos sumos		400,30		0,00	400,30
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11.234,47		0,00	11.234,47
	IS VISO TURTO		671.206,08	2.390,02	0,00	673.596,10
D	FINANSAVIMO SUMOS		596.928,43	2.390,02	0,00	599.318,45
I	Is valstybės biudžeto		62.658,26			62.945,16
II	Is savivaldybės biudžeto		500.699,21	2.103,12		502.802,33
III	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14.405,69		0,00	14.405,69
IV	Is kitų šaltinių		19.165,27		0,00	19.165,27
	ISIPAREIGOJIMAI		72.927,62		0,00	72.927,62
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		72.927,62		0,00	72.927,62
II.1	Ilgalaikiu atidejinu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai					0,00
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimu einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Moketinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Moketinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					0,00
II.6	Moketinos sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos moketinos sumos biudžetui					0,00
II.7	Moketinos socialinės įmokos					0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekejams moketinos sumos		2.867,06		0,00	2.867,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					0,00
II.11	Sukauptos moketinos sumos		69.366,19		0,00	69.366,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		694,37		0,00	694,37
F	GRYNASIS TURTAS		1.350,03		0,00	1.350,03
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo itaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.350,03		0,00	1.350,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.934,84		0,00	-2.934,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.284,87	0,00	0,00	4.284,87
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		671.206,08	2.390,02	0,00	673.596,10

Dirėktorius
(viešosios sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)
Vp. buhalterė
(vriaušiasis buhalteris (buhalteris))

[Parasas]
(parašas)

Vytautas Daisys
(vardas ir pavardė)
Reimo Šteinė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija, 190421338, Aukštaičių g. 1, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426051
D/L: 2019-03-18 09:16:19

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija,
190421338, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Aukštaičių g. 1, Panevėžio m.,
Panevėžio m. sav.

Subjektas užsiima veikla
Panevėžio Juozo Miltinio gimnazija yra biudžetinė, pelno nesiekianti, savivaldybės švietimo įstaiga, teikianti pagrindinį ugdymą, vidurinį mokymą. Gimnazijoje mokosi 710 mokinių, dirba 88 darbuotojai. Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
88	89

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

Gimnazija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, nutarimais, kitais teisės aktais ir gimnazijos nuostatais. Gimnazija yra finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Gimnazijai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ataskaitinio laikotarpio trukmė yra pilni kalendoriniai metai, t. y. nuo 2018 metų sausio 1 d. iki 2018 metų gruodžio 31 d.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426051

D/L: 2019-03-18 09:16:19

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma
	Gimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais. Pagal subjekto principą gimnazija laikoma apskaitos vienetu, atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Atskaitinį laikotarpį gimnazija finansines ataskaitas sudarė duomenis pateikiant eurais.
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui pripažinti nustatytus kriterijus. Gimnazijoje apskaitomas programinės įrangos ir jos licencijų nematerialaus turto grupė. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Viso gimnazijos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas". Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės - 22-ajame VSAFAS. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetą, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politikoje.
5	Biologinis turtas
	Biologinio turto gimnazija neturi.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS "Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus" ir 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.
7	Atsargos
	Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos". Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o atiduotu naudoti atsargų vertė iš karto ištraukiama į sąnaudas.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS kriterijus. Gautos finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos apima ir gautas arba gautinas pinigų, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumoms, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais
9	Atidėjiniai
	Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykių praityje gimnazija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam vykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai skirstomi pagal jų paskirtį, panaudojimo laiką.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonomines prasmės. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.
11	Segmentai
	Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "Segmentai". Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Gimnazija tvarko apskaitos veiklą pagal švietimo, socialinės apsaugos, ekonomikos segmentus.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos pajamos
	Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpį, kai yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodomos, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant
14	Sąnaudos
	Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonomines naudas ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
	Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS "Sandoriai užsienio valiuta". Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo diena yra registruojami finansinėse ir investicinėse veiklos pajamų ar sąnaudų ataskaitose.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426051

D/L: 2019-03-18 09:16:19

2 Apskaitos politika

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

18 Kiti apskaitos principai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "Segmentai". Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai- VSS veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančias vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Gimnazija tvarko apskaitos veiklą pagal švietimo, ekonomikos, socialinės apsaugos segmentus.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIJ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos) neįvykdytamai gautai turiai	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neįvykdytamai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl pradedamo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskelbimas	Kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	62,658,26	1,070,365,84	286,90	67,41			-1,097,772,49					35,606,02		
1.1	Nepingimam turtui išgyti	62,658,26	15,847,00	916,66	67,41			-43,883,31					35,606,02		
1.2	Kitoms šlaidoms kompensuoti		1,054,518,84	-629,76				-1,053,890,08					0,00		
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	500,699,21	293,426,38	2,103,12	500,00			-303,339,60					493,189,11		
2.1	Nepingimam turtui išgyti	500,645,98	8,183,21	2,961,19	300,00			-19,121,46					492,968,92		
2.2	Kitoms šlaidoms kompensuoti	53,23	285,243,17	-838,07				-284,218,14					220,19		
3	IS 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)	14,405,69			26,16			-2,120,33					12,311,52		
3.1	Nepingimam turtui išgyti	14,405,69			26,16			-2,120,33					12,311,52		
3.2	Kitoms šlaidoms kompensuoti														
4	IS kitų šaltinių	19,166,27	7,371,75		267,11			-8,271,54					18,552,59		
4.1	Nepingimam turtui išgyti	7,930,80	1,461,17		267,11			-1,378,28					8,280,80		
4.2	Kitoms šlaidoms kompensuoti	11,234,47	5,910,58					-6,893,26					10,251,79		
5	IS viso finansavimo sumų	596,928,43	1,371,163,97	2,390,02	660,68			-1,411,503,86					559,639,24		

* Šioje skiltyje nedomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, vėlynos kurso taksos pinigai likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.