

Viešosios įstaigos „Panevėžio keleivinis transportas“

2020 m. rugsėjo mėn. 30 d.

Aiškinamasis raštas

2020-10-28

Sudarymo data

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

Viešoji įstaiga „Panevėžio keleivinis transportas“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 2018 m. gruodžio mėn. 28 d., Įstaigos kodas 304977968, buveinės adresas: J. Žemgulio g. 46, LT-35239 Panevėžys. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

2. Finansiniai metai

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Įstaigos filialus ir atstovybes

Įstaiga filialų ir atstovybių neturi.

5. Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 3 darbuotojai.

6. **Įstaigos dalininkai.** Įstaigos dalininkai yra Panevėžio miesto savivaldybė. Įstaigos įstatinį kapitalą sudaro 174000 Eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis, VSAFAS ir kitais finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą. Finansinių ataskaitų valiuta yra Eurai. Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma lygi nuliui.

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialaus turto 2020 m. III ketv. įstaiga neįsigijo.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

2020 m. III ketv. pabaigai įstaigos ilgalaikio materialaus turto vertė buvo 4615 Eurai.

3. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturėjo.

4. ATSARGOS

Atsargų ketvirčio pabaigoje įstaiga turėjo už 918 Eurų.

5. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Išankstinių mokėjimų ketvirčio pabaigai nebuvo.

6. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

2020 metų III ketv. pabaigoje per vienerius metus gautinų sumų nėra.

Įstaiga neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolų, todėl metodai, kaip valdyti palūkanų normos riziką, likvidumo riziką kredito riziką bei valiutos kurso riziką nenustatyti ir nenaudojami.

Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas.

Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo nebuvo.

7. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

Įstaiga trumpalaikių investicijų neturėjo.

8. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Įstaiga 2020 metų III ketv. pabaigai pinigų turėjo 101010 Eurų.

9. IŠ VISO TURTO

2020 metų III ketv pabaigoje įstaiga turėjo turto už 108030 Eurus.

10. FINANSAVIMO PAJAMOS

Finansavimo pajamų įstaiga neturėjo.

11. FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Finansavimo sumų likutis yra 0 Eurų.

12. ĮSIPAREIGOJIMAI

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų (tame tarpe atidėjinių, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto), finansinės nuomos sutarčių neturi.

13. INFORMACIJA APIE TRUMPALAIKIUS ĮSIPAREIGOJIMUS

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra 20519 Eurai. Juos sudaro skolos tiekėjams ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

14. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS

Įstaigoje pagrindinės veiklos deficitas 2020 metų III ketvirčio pabaigai yra 68947 Eurai.

15. KITOS VEIKLOS PAJAMOS

Kitos veiklos pajamų nebuvo.

Direktorius

Giedrius Šileika

Finansininkė

Regina Keršienė

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

Viešoji įstaiga "Panevėžio keleivinis transportas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304977968, Panevėžys, Laisvės a. 20

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. 09-30 D. DUOMENIS**

2020-10-28 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.102,00	
I.	Nematerialusis turtas	1	1.487,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1	1.487,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4.615,00	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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	4.615,00	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3		
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101.928,00	159.028,00
I.	Atsargos	4	918,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		918,00	
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	5		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6		
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	7		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	101.010,00	159.028,00
	IŠ VISO TURTO:	9	108.030,00	159.028,00

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. 09-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10		
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	12	20.519,00	2.570,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	13	20.519,00	2.570,00
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	13	16.068,00	61,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	3.791,00	1.849,00
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	13	660,00	660,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		87.511,00	156.458,00
I.	Dalininkų kapitalas		174.000,00	174.000,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	14	-86.489,00	-17.542,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-68.947,00	-17.439,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-17.542,00	-103,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108.030,00	159.028,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Direktorius
Giedrius Šileika

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga "Panevėžio keleivinis transportas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304977968, Panevėžys, Laisvės a. 20

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. 09-30 D. DUOMENIS

2020-10-28 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-68.947,00	-30.168,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-35.816,00	-24.850,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-996,00	-458,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-883,00	-596,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-232,00	-232,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-953,00	-556,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1.170,00	-745,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-28.830,00	-2.687,00
XIV.	KITOS		-67,00	-44,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-68.947,00	-30.168,00
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 ĮTAKA		-68.947,00	-30.168,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-68.947,00	-30.168,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Direktorius
Giedrius Šileika

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)