

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

Raseinių pedagoginė psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300054296, V. Grybo g. 33

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8 371,49	9 565,91
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		8 371,49	9 565,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 310,19	3 568,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 973,63	5 804,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		87,67	192,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 776,22	5 288,39
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir nelinečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

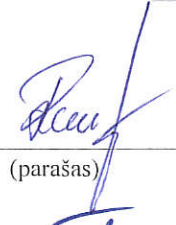
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		68,52	138,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3 475,58	4 560,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 475,58	4 560,15
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		232,12	590,06
	IŠ VISO TURTO:		12 147,71	14 854,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8 667,07	10 294,15
I.	Iš valstybės biudžeto		313,77	373,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6 346,89	7 212,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 779,35	2 118,17
IV.	Iš kitų šaltinių		227,06	590,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 862,55	4 560,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 862,55	4 560,15
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 socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		144,83	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2 717,72	4 560,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA		618,09	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		618,09	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		618,09	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12 147,71	14 854,30

Direktorė

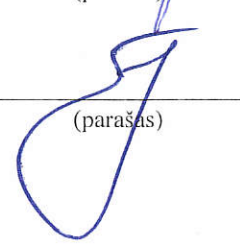
Reda Kunickienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

Istaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Irma Juknevičienė  
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 20 d. Nr. 2

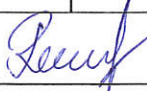
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		47 033,00	61 038,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		47 033,00	61 038,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23 813,48	32 172,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22 517,70	28 387,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		338,82	396,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		363,00	82,56
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		47 033,00	61 214,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		41 282,60	56 594,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 194,42	944,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 320,94	1 133,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		815,71	119,57
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		302,00	222,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 308,07	1 250,88
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		747,11	887,82
XIV.	KITOS		62,15	62,61
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			(176,42)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		618,09	642,69
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		618,09	642,69
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		618,09	466,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		618,09	466,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



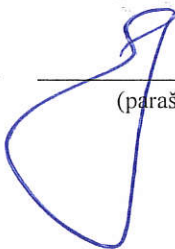
(parašas)

Reda Kunickienė

(vardas ir pavardė)

Istaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Irma Juknevičienė

(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)

300054296, V. Grybo g. 33 Raseinių pedagoginė psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

# FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginčiai 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	373,59	24 808,34		247,45			(25 115,61)				313,77	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	373,59			247,45			(307,27)				313,77	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		24 808,34					(24 808,34)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 212,33	22052,79					(22 918,23)				6 346,89	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	7 074,15	1060,62					(1 856,40)				6 278,37	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	138,18	20 992,17					(21 061,83)				68,52	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neišskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2 118,17						(338,82)				1 779,35	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	2 118,17						(338,82)				1 779,35	

9	kitoms išlaidoms kompensuoti									
10	Iš kitų šaltinių:	590,06					(363,00)			227,06
11	nepiniginiam turtui įsigyti	570,58					(363,00)			207,58
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	19,48					363,00			19,48
13	Iš viso finansavimo sumų	10294,15	46861,13			247,45			(48 735,66)	8 667,07

**RASEINIŲ PEDAGOGINĖS PSICHOLOGINĖS TARNYBOS  
2017 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

Raseinių pedagoginė psichologinė tarnyba – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. 2004 09 14 d. įregistruota Valstybinės įmonės registrų centre Raseinių pedagoginė psichologinė tarnyba.

Tarnybos veiklos rūšys: švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas 85.60; kitos švietimo veiklos rūšys: kitas mokymas, kodas 85.5 ; kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas, kodas 85.59.

Raseinių pedagoginės psichologinės tarnybos rekvizitai:

- kodas - 300054296
- adresas – V. Grybo g. 33, Raseiniai. LT - Tel. 8-428-51571
- biudžetinių lėšų sąskaita LT844010041400087461
- pavedimų lėšų sąskaita LT104010041400057462
- specialiųjų lėšų sąskaita LT034010041400381471

Visos sąskaitos yra AB DNB banke. Banko kodas 40100.

Raseinių pedagoginės psichologinės tarnybos veikla yra finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto (mokinio krepšelio lėšos), kitų šaltinių lėšų.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Mokykla sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Ataskaitose pateikiami duomenys registruojami eurai ir euro centais.

Tarnyba kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Tarnyboje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 7 darbuotojai, iš jų 5 pedagogai.

**I. APSKAITOS POLITIKA**

Raseinių pedagoginės psichologinės tarnybos antro ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Tarpių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

finansinės būklės ataskaita;

veiklos rezultatų ataskaita;

finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Apskaitos politika aprašyta 2013 metų Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

**II. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**



Finansinės būklės ataskaitos 2017m. birželio 30 d. likučiai:

ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė;

išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos priskaitytos ateinančių laikotarpių sąnaudos už turto draudimą ir kitas paslaugas;

per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos;

finansavimo sumų straipsnyje nurodytas gauto finansavimo likutis iš valstybės, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai yra pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“;

tiekėjams mokėtinų sumų straipsnyje nurodytos skolos tiekėjams susidarė priskaičiavus birželio mėnesio sąnaudas už ryšių paslaugas, kvalifikacijos kėlimą, komunalines paslaugas pagal sąskaitas gautas liepos mėnesio pradžioje;

su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų laikotarpio pabaigoje nebuvo, nes priskaičiuotas darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai buvo apmokėti birželio mėnesį;

sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas.

2017m. birželio 30 d. veiklos rezultatų ataskaitos sumos :

finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinėms veiklos sąnaudoms iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių;

pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos įstaigos išlaikymo sąnaudos iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių.

kitos veiklos pajamos sudarė gautos įplaukos už suteiktas paslaugas.

Direktorė

Reda Kunickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja

Irma Juknevičienė