

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

Raseinių rajono švietimo pagalbos 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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 19 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12 465,32	13 320,34
I.	Nematerialusis turtas		180,80	219,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		180,80	219,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		12 284,52	13 100,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 407,40	2 536,37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 877,12	10 564,33
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76 355,39	40 613,21
I.	Atsargos		709,35	62,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		709,35	62,68
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		458,69	690,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		67 937,38	33 144,00

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		1 900,00	169,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66 037,38	32 975,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 249,97	6 715,74
	IŠ VISO TURTO:		88 820,71	53 933,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		13 700,32	20 789,55
I.	Iš valstybės biudžeto		146,57	168,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11 759,35	12 948,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 400,30	7 277,94
IV.	Iš kitų šaltinių		394,10	394,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 087,12	20 472,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60 087,12	20 472,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		8 212,54	292,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 483,25	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		26 328,70	16 208,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4 062,63	3 972,00
F.	GRYNASIS TURTAS		15 033,27	12 671,19
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15 033,27	12 671,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 362,08	5 636,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12 671,19	7 034,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		88 820,71	53 933,55

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Reda Kunickienė

(vardas ir pavardė)

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Irma Juknevičienė

(vardas ir pavardė)

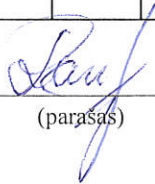
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2019 m. balandžio 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		95 719,02	72 981,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89 937,97	68 735,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14 760,41	13 876,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69 298,47	54 683,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 879,09	124,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			50,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 781,05	4 246,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 781,05	4 246,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		93 356,94	70 796,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		71 673,34	59 579,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		855,02	878,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 481,67	2 461,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		247,03	669,24
V.	TRANSPORTO		2 274,84	2 016,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		346,00	376,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 265,01	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 033,99	1 790,59
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 116,05	2 926,36
XIV.	KITOS		63,99	98,81
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 362,08	2 185,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

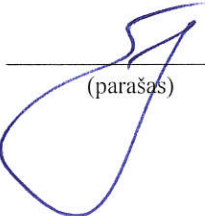
Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
OS SĄNAUDOS			
R INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
OLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS YMO ĮTAKA			
STIS			
RVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS KĄ		2 362,08	2 185,11
METODO ĮTAKA			
RVIRŠIS AR DEFICITAS		2 362,08	2 185,11
ONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
AŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 us subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)


 (parašas)

 Reda Kunickienė
 (vardas ir pavardė)

 s buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 iasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Irma Juknevičienė
 (vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ RAJONO ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS
2019 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. B E N D R O J I D A L I S

Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnyba – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, kodas 300054296. Nuo 2017m. rugpjūčio 31 dienos pagal Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2017.02.23 sprendimą Nr. TS-41 buvo reorganizuota prijungiant Raseinių rajono švietimo centrą.

Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnybos rekvizitai:

Adresas : V. Grybo g. 33, Raseiniai. LT - Tel. 8-428-51571

Visos sąskaitos yra AB DNB banke. Banko kodas 40100.

Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnybos veikla yra finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto (mokymo lėšos), kitų šaltinių lėšų.

Tarnybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

Tarnyba kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. A P S K A I T O S P O L I T I K A

Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnybos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2017m. spalio 2 d. įsakymu Nr.V2-34. Tarnybos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia teisingai ir tiksliai fiksuoti ūkines operacijas bei objektyviai atspindi finansinę būklę ir veiklos rezultatus. Tarnyba tvarkydama apskaitą ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. P A S T A B O S

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

2019 m. per ataskaitinį laikotarpį programinės įrangos ir jos licencijų nepirko ir nenurašė.

2019m. I ketvirčio pabaigai nematerialiojo turto įsigijimo vertė 3916,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma 3735,61 euras.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto savikaina, nusidėvėjimas ir likutinė vertė pagal turto grupes parodyta lentelėje:

Turto grupės pavadinimas	Balansinė sąskaita	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Medicinos įranga	1205301	4127,00	1719,60	2407,40
Baldai	1208101	1949,76	400,15	1549,61
Kompiuterinė įranga	1208201	22150,88	19703,37	2447,51
Kita biuro įranga	1208301	11996,00	6116,00	5880,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	1051,32	1051,32	0,00
Iš viso:		41274,96	28990,44	12284,52

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta ir nurašyta nebuvo.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sudarė 709,35 eurai. Atsargas sudaro ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys už 573,06 eurus, dyzelinas už 8,81 eurą, kitos medžiagos ir žaliavos už 127,48 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 458,69 eurai. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už transporto draudimą 380,72 eurai, turto draudimą 20,67 eurai, svetainės priežiūrą 4,89 eurai ir ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos 52,38 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 67937,38 eurai. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 55285,35 eurų, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už teikiamas paslaugas 10752,03 eurai ir 1900 eurai mokėtojų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis buvo 7249,97 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 76,08 eurai, pajamos už teikiamas paslaugas 3211,05 eurai ir Švietimo mainų paramos fondo ES lėšos pagal sutartį Nr.2018-1-LT01-KA104-046858 lėšų likutis 324,74 eurai. Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centro ES prarastos lėšos psichologinės pagalbos teikimo paslaugų pirkimui pagal sutartį Nr. 3ESF3-17 3240 eurų ir paramos lėšos 394,10 eurų.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 831,56 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė. Finansavimo sumų likutis iš ES kitoms išlaidoms- 568,74 eurai. Juos sudaro pagal projektus nepanaudotų lėšų likutis. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 146,57 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 11353,04 eurai, kitoms išlaidoms 406,31 eurai. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 274,17 eurai, kitoms išlaidoms 119,93eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 8212,54 eurus. Iš biudžeto lėšų liko įsiskolinimas 4193,34 eurai, už teikiamas paslaugas -1019,20 eurų ir ES lėšų 3000 eurų. Kitus trumpalaikius įsiskolinimus laikotarpio pabaigoje sudarė 4062,63 eurai. Tai atskaitingiems asmenims įsiskolinimas už kelionę į Italiją 3972 eurai iš ES lėšų ir neapmokėtos komandiruotės už kovo mėnesį 90,63 eurai iš biudžeto lėšų. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 21483,25 eurus sudaro nesumokėtas atlyginimas darbuotojams už kovo mėnesį 20689,29 eurai, socialinio draudimo mokestis 436,97 ir darbdavio pašalpa 356,99 eurai. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje 26328,70 eurų. Juos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 22351,38 eurai ir sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 3977,32 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 95719,02 eurų. Jas sudaro finansavimo pajamos 89937,97eurai ir kitos pajamos 5781,05 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 21202,66 eurai. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš savivaldybės biudžeto ir projektų vykdymas iš Europos Sąjungos lėšų.

Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas buvo gauta 5781,05 eurų pajamų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta daugiau 1535,05 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 93356,94 eurų sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 71673,34 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 855,02 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2481,67 eurai (šildymo 1520,00 eurai, elektros energijos 407,25 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 86,07 eurai, ryšių paslaugos 468,35 eurai), komandiruočių sąnaudos 247,03eurai, transporto sąnaudos 22740,84 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2265,01 euras, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2265,01 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 1940,57 eurai, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 523,62 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 534,80 eurai, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus sąnaudos 35,00 eurai, kitų paslaugų pagal

autorinės ir kitas panašias sutartis sąnaudos 132,89 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 9983,16 eurai, banko paslaugų sąnaudos 63,72 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis 2362,08 eurai. Jis susidarė dėl gaunamų pajamų už teikiamas paslaugas, kurios viršijo vykdant veiklą patirtas sąnaudas.

Direktore

Reda Kunickienė

Išstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Irma Juknevičienė