

**(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 15 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11 610,38	13 320,34
I.	Nematerialusis turtas		142,04	219,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		142,04	219,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		11 468,34	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		2 278,43	2 536,37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 189,91	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		65 529,18	40 613,21
I.	Atsargos		68,80	62,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		68,80	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		553,81	690,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		64 422,73	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	761,00	169,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	63 661,73	32 975,00
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	483,84	6 715,74
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>	<b>77 139,56</b>	<b>53 933,55</b>
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>12 212,41</b>	<b>20 789,55</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	124,55	168,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto	11 243,74	12 948,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	450,02	7 277,94
IV.	Iš kitų šaltinių	394,10	394,10
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>48 264,03</b>	<b>20 472,81</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	48 264,03	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	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	906,90	292,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14 949,91	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	32 407,22	16 208,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 972,00
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>16 663,12</b>	<b>12 671,19</b>
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	16 663,12	12 671,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3 991,93	5 636,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	12 671,19	7 034,71
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>	<b>77 139,56</b>	<b>53 933,55</b>

Metodininkė, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Saulė Sitavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 15 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		195 437,55	161 446,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		180 970,80	148 843,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30 782,91	30 206,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		137 502,34	118 262,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 685,55	249,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			125,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 466,75	12 603,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 466,75	12 603,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		191 445,62	160 180,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		137 886,11	122 944,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 709,96	1 547,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 713,96	3 648,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		630,60	1 325,24
V.	TRANSPORTO		6 936,31	7 511,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		622,00	748,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 991,59	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 416,14	4 297,53
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		25 298,60	17 923,59
XIV.	KITOS		240,35	235,23
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 991,93	1 265,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 991,93	1 265,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 991,93	1 265,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Metodininkė, atliekanti direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

Saulė Sitavičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gražina Račienė  
(vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ RAJONO ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS  
2019 M. II 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. II ketvirčio pabaigai nematerialiojo turto įsigijimo vertė 3916,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma 3774,37 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	1848,57	2278,43
Baldai	1208101	1949,76	481,72	1468,04
Kompiuterinė įranga	1208201	22150,88	19913,10	2237,78
Kita biuro įranga	1208301	11996,00	6511,91	5484,09
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	1051,32	1051,32	0,00
<b>Iš viso:</b>		<b>41274,96</b>	<b>29806,62</b>	<b>11468,34</b>

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta ir nurašyta nebuvo.

### **Atsargos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sudarė 68,80 eurų. Atsargas sudaro ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys už 15,98 eurus ir dyzelinas už 52,82 eurus.

### **Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinių apmokėjimų likutis 553,81 euras. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už transporto draudimą 237,95 eurai, turto draudimą 247,22 eurai, svetainės priežiūrą 1,86 eurai ir serverio nuomą 66,78 eurai.

### **Per vienerius metus gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 64422,73 eurai. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 52659,41 eurų, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už teikiamas paslaugas 11002,32 eurai ir 761,00 eurai mokėtojų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis buvo 483,84 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 18,74 eurai, pajamos už teikiamas paslaugas 71,00 euras ir paramos lėšos 394,10 eurų.

### **Finansavimo sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 274,17 eurai, kitoms išlaidoms 119,93eurai.

### **Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 906,90 eurų. Liko įsiskolinimas iš biudžeto lėšų už ryšių paslaugas 157,46 eurai, transporto išlaidos už suteiktas transporto paslaugas ir kurą 615,49 eurai, komunalinės išlaidos už šildymo sistemos priežiūrą ir elektros energiją 51,56 eurai ir kitas prekes ir paslaugas 82,39 eurai. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 14949,91 eurus sudaro nesumokėtas atlyginimas darbuotojams už birželio mėnesį 14601,94 eurai, socialinio draudimo mokestis 229,51 euras ir darbdavio pašalpa 118,46 eurai. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje 32407,22 eurų. Juos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 28294,10 eurai ir sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 4113,12 eurai.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **Pagrindinės veiklos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 195437,55 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos 180970,80 eurų ir kitos pajamos 14466,75 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 33990,77 eurais. 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 14466,75 eurų pajamų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta daugiau 1863,75 eurais.

### **Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 191445,62 eurų sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 137886,11 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1709,96 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 3713,96 eurai (šildymo 183,67 eurai, elektros energijos 739,25 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 196,76 eurai, ryšių paslaugos 942,28 eurai), komandiruočių sąnaudos 630,60 eurų, transporto sąnaudos 6936,31 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 622,00 eurai, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 6991,59 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 4845,03 eurai, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 529,12 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 1691,34 eurai, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus sąnaudos 350,65 eurai, kitų paslaugų pagal autorinės ir kitas panašias sutartis sąnaudos 132,89 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 25165,71 eurai, rinkliavų sąnaudos 82,20 eurų ir banko paslaugų sąnaudos 158,15 eurų.

### **Grynasis perviršis ar deficitas**

Sukauptas einamųjų metų perviršis 3991,93 eurai. Jis susidarė dėl gaunamų pajamų už teikiamas paslaugas, kurios viršijo vykdant veiklą patirtas sąnaudas.

Metodininkė, atliekanti direktoriaus funkcijas



Saulė Sitavičienė

Vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus  
vedėjos funkcijas



Gražina Račienė