

(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, LT-60117, Raseiniai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. spalio 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10 755,44	13 320,34
I.	Nematerialusis turtas		103,28	219,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		103,28	219,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		10 652,16	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		2 149,46	2 536,37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 502,70	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		53 815,45	40 613,21
I.	Atsargos		723,35	62,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		723,35	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		393,09	690,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		51 194,64	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, turta, paslaugas		489,00	169,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50 705,64	32 975,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 504,37	6 715,74
	IŠ VISO TURTO:		64 570,89	53 933,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		11 480,80	20 789,55
I.	Iš valstybės biudžeto		102,53	168,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 402,09	12 948,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		582,08	7 277,94
IV.	Iš kitų šaltinių		394,10	394,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 753,54	20 472,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35 753,54	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		4 072,96	292,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18 847,88	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		12 771,55	16 208,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		61,15	3 972,00
F.	GRYNASIS TURTAS		17 336,55	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		17 336,55	12 671,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 665,36	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:		64 570,89	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 (buhalteris))

(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300054296, V. Grybo g. 33, LT-60117, Raseiniai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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

2019 m. spalio 21 d. Nr. _____

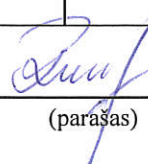
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		244 216,13	220 551,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		226 166,38	203 657,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		41 529,11	37 592,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		171 316,81	160 872,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 834,26	5 066,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		486,20	125,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 049,75	16 894,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18 049,75	16 894,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		239 550,77	217 861,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		174 551,53	162 387,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 564,90	2 242,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 534,65	4 450,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		691,75	1 465,67
V.	TRANSPORTO		9 171,86	9 018,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 022,00	1 675,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 991,59	800,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10 449,59	10 874,06
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29 229,01	24 613,82
XIV.	KITOS		343,89	333,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 665,36	2 689,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 665,36	2 689,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 665,36	2 689,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ RAJONO ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS
2019 M. III 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. III ketvirčio pabaigai nematerialiojo turto įsigijimo vertė 3916,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma 3813,13 eurų.

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	1977,54	2149,46
Baldai	1208101	1949,76	563,29	1386,47
Kompiuterinė įranga	1208201	18661,12	16633,07	2028,05
Kita biuro įranga	1208301	11083,70	5995,52	5088,18
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	1051,32	1051,32	0,00
Iš viso:		36872,90	26220,74	10652,16

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo, o nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir nepataisomai sugedusios kompiuterinės įrangos už 6170,88 eurus ir kitos biuro įrangos už 912,30 eurų.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sudaro 723,35 eurai. Atsargas sudaro ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys už 638,85 eurus, kitos medžiagos ir žaliavos už 13,98 eurus ir dyzelinas už 70,52 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 393,09 eurai. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už transporto draudimą 166,31 eurai, turto draudimą 169,69 eurai, svetainės priežiūrą 9,66 eurai ir serverio nuomą 47,43 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 51194,64 eurai. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 32259,06 eurų, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už teikiamas paslaugas 18446,58 eurai ir 489,00 eurai mokėtojų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis buvo 1504,37 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 985,27 eurai, pajamos už teikiamas paslaugas 125,00 eurai ir paramos lėšos 394,10 eurų.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 582,08 eurai. Juos sudaro pagal projektus nepanaudotų lėšų likutis. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 102,53 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 10009 eurai, kitoms išlaidoms 393,09 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 4072,96 eurų. Liko įsiskolinimas iš biudžeto lėšų už ryšių paslaugas 155,39 eurai, transporto išlaidos už suteiktas transporto paslaugas ir kurą 552,35 eurai, už komandiruotes 61,15 eurų, komunalinės išlaidos už šildymo sistemos priežiūrą ir elektros energiją ir vandenį 142,39 eurai ir kitas prekes ir paslaugas 822,83 eurai. Iš specialiųjų lėšų liko neapmokėta lektoriams už praveistus mokymus 2400 eurų. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 18847,88 eurus sudaro nesumokėtas atlyginimas darbuotojams už rugsėjo mėnesį 18434,21 euras, socialinio draudimo mokestis 294,88 eurai ir darbdavio pašalpa 118,79 eurai. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje 12771,55 eurų. Juos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 12526,17 eurų ir sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 245,38 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 244216,13 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos 226166,38 eurai ir kitos pajamos 18049,75 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 23664,99 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 18049,75 eurų pajamų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta daugiau 1155,75 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 239550,77 eurų sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 174551,53 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2564,90 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 4534,65 eurai (šildymo 1856,97 eurai, elektros energijos 997,56 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 270,54 eurai, ryšių paslaugos 1409,58 eurai), komandiruočių sąnaudos 691,75 eurų, transporto sąnaudos 9171,86 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1022,00 eurai, paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 6991,59 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 5522,79 eurai, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 1281,87 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 2258,63 eurai, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus sąnaudos 1386,30 eurų, kitų paslaugų pagal autorinės ir kitas panašias sutartis sąnaudos 132,89 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 29096,12 eurų,

rinkliavų sąnaudos 123,30 eurų ir banko paslaugų sąnaudos 220,32 eurai ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 0,27 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis 4665,36 eurai. Jis susidarė dėl gaunamų pajamų už teikiamas paslaugas, kurios viršijo vykdant veiklą patirtas sąnaudas.

Direktorė



Reda Kunickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė