

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

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

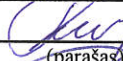
2020 m. liepos 24 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12 382,08	14 472,92
I.	Nematerialusis turtas			64,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			64,52
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		12 382,08	14 408,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 060,59	4 439,49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 321,49	9 968,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		100 905,94	37 487,98
I.	Atsargos		438,39	67,64
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		438,39	67,64
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		650,39	614,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		86 250,08	36 170,70
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		1 165,00	2,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85 085,08	36 055,91
III.6	Kitos gautinos sumos			112,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13 567,08	634,72

	IŠ VISO TURTO:		113 288,02	51 960,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		22 803,16	11 832,79
I.	Iš valstybės biudžeto		36,47	80,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9 129,01	10 732,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13 075,06	457,34
IV.	Iš kitų šaltinių		562,62	562,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71 691,20	20 029,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		71 691,20	20 029,69
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		943,67	102,29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 389,19	2,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38 358,34	19 925,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18 793,66	20 098,42
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18 793,66	20 098,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 304,76)	7 427,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 098,42	12 671,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR		113 288,02	51 960,90

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Reda Kunickienė
(vardas ir pavardė)

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

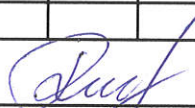
2020 m. liepos 24 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		207 760,45	195 437,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		200 470,45	180 970,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39 002,55	30 782,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		161 047,62	137 502,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		270,18	12 685,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		150,10	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 290,00	14 466,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 290,00	14 466,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		209 065,21	191 445,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		161 723,51	137 886,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 090,84	1 709,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 235,96	3 713,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		497,10	630,60
V.	TRANSPORTO		4 676,70	6 936,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		732,00	622,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 867,98	6 991,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 905,87	7 416,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 000,30	25 298,60
XIV.	KITOS		334,95	240,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 304,76)	3 991,93
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 304,76)	3 991,93

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 304,76)	3 991,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

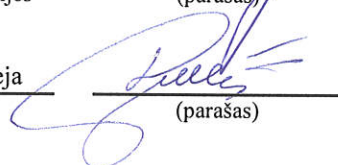
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(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
2020 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. 2019m. gruodžio 27d. Raseinių rajono tarybos sprendimu Nr. TS-379 buvo pavesta Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnybai nuo 2020m. vasario 1d. vykdyti jaunimo užimtumo funkcijas.

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

2020 m. per ataskaitinį laikotarpį programinės įrangos ir jos licencijų nepirko ir nenurašė.

2020m. II ketvirčio pabaigai nematerialiojo turto įsigijimo vertė 3916,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma 3916,41 eurai.

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	2364,45	1762,55
Kitos mašinos ir įrengimai	1205401	2419,00	120,96	2298,04
Baldai	1208101	1949,76	808,00	1141,76
Kompiuterinė įranga	1208201	20845,12	17565,84	3279,28
Kita biuro įranga	1208301	11083,70	7183,25	3900,45
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	1051,32	1051,32	0,00
Iš viso:		41475,90	29093,82	12382,08

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta ir nurašyta nebuvo.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudarė nepanaudotos ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys už 390,89 eurus, ir nesunaudotas dyzelino likutis už 47,50 eurų.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 650,39 eurai. Juos sudaro ateinančių laikotarpio sąnaudos už transporto draudimą 201,25 eurai, turto draudimą 158,44 eurai, svetainės priežiūrą 1,47 eurai, serverio nuomą 69,97 eurai ir Zoom Pro platformą 219,26 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta gautinų sumų 86250,08 eurai. Juos sudaro sukauptos finansavimo pajamos 71023,20 eurų, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už teikiamas paslaugas 14061,88 eurai ir 1165 eurai mokėtojų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis buvo 13567,08 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 137,26 eurai, paramos lėšos 562,62 eurai ir ES lėšos gautos iš Švietimo mainų paramos fondo projekto finansavimui 12867,20 eurų.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti likutis 207,86 eurai ir kitoms išlaidoms 12867,20 eurai. Jį sudaro pagrindinių priemonių, gautų pagal ES finansuojamas programas, likutinė vertė. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 36,47 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 8478,62 eurai, kitoms išlaidoms 650,39 eurai. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 442,79 eurai, kitoms išlaidoms 119,83eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 943,67 eurus. Liko įsiskolinimas iš biudžeto lėšų už ryšių paslaugas 166,44 eurai, transporto išlaidos už kurą 121,85 eurai, komunalinės išlaidos už šildymo sistemos priežiūrą ir elektros energiją 156,49 eurai, informacinių technologijų paslaugų įsigijimą 50 eurų ir kitas prekes ir paslaugas 448,89 eurai. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 32389,19 eurų sudaro nesumokėtas atlyginimas darbuotojams už birželio mėnesį 31810,41 eurai, socialinio draudimo mokestis 578,78 eurai. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje 38358,34 eurai. Juos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 37787,61 eurai ir sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 570,73 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 207760,45 eurai. Jas sudaro finansavimo pajamos 200470,45 eurai ir kitos pajamos 7290 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 12322,90 eurų. Pagrindinė priežastis- tai atlyginimų padidėjimas iš savivaldybės biudžeto lėšų, nes nuo vasario 1d. vykdant jaunimo užimtumo veiklą padidėjo 3 darbuotojais.

Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas buvo gauta 7290 eurai pajamų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta mažiau 7176,75 eurais, nes karantino laikotarpiu nebuvo organizuojami apmokami renginiai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 209065,21 eurų sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 161723,51 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2090,84 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 4235,96 eurai (šildymo2342,04 eurai, elektros energijos 773,81 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 141,86 eurai, ryšių paslaugos 978,25 eurų), komandiruočių sąnaudos 497,10 eurų, transporto sąnaudos 4676,70 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 732 eurai, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 10867,98 eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 6051,53 eurai,

sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 385,61 euras, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 490,79 euras, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus sąnaudos 5977,94 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 11000,30 eurų, banko paslaugų sąnaudos 136,23 eurai ir rinkliavų 198,72 eurai.

Grynasis perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų deficitas 1304,76 eurai. Jis susidarė dėl gaunamų pajamų sumažėjimo už teikiamas paslaugas. Per II ketvirtį praplėtus tarnybos vykdomą veiklą buvo daugiau patirta sąnaudų.

Direktorė

Reda Kunickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė