

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

300054296, T.Daugirdo g. 7-2, LT-60151, Raseiniai

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

Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		127 013,11	127 072,36
I.	Nematerialusis turtas		660,61	797,29
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		660,61	797,29
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		126 352,50	126 275,07
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		97 805,59	98 401,57
II.3.	Infrastruktūros statiniai		7 994,85	8 275,35
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 405,70	2 166,09
II.6.	Transporto priemonės		5 789,85	6 987,75
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 356,51	10 444,31
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		112 313,57	62 490,95
I.	Atsargos		45,20	43,26
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		45,20	43,26
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		1 912,84	816,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79 933,48	59 755,10
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		2 545,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		77 388,48	59 755,10
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30 422,05	1 876,14
	IŠ VISO TURTO:		239 326,68	189 563,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		122 498,54	123 775,00
I.	Iš valstybės biudžeto		42 271,20	43 324,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		79 737,93	79 521,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		(439,96)	
IV.	Iš kitų šaltinių		929,37	929,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98 974,09	43 288,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 463,71	3 463,71
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 463,71	3 463,71
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		95 510,38	39 824,39
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			204,43
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			204,43
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		2 403,73	2 215,77
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 065,17	59,62
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		92 041,48	37 344,57
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		17 854,05	22 500,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 854,05	22 500,21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(4 646,16)	(6 674,25)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 500,21	29 174,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		239 326,68	189 563,31

Direktorė

(parašas)

Reda Kunickienė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

**RASEINIŲ RAJONO ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBOS
2023 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

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.

II. APSKAITOS POLITIKA

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. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

2023m. II ketvirčio pabaigai programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo vertė 10180,32 eurai. Sukaupta amortizacijos suma 9519,71 euras.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 200461,04 eurai. Sukauptas nusidėvėjimas 74108,54 eurai. Per ataskaitinį. Nurašyta ilgalaikio materialaus turto nebuvo.

Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 45,20 eurų. Tai nesunaudotas transporto priemonių kuro likutis.
Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų likutis 1912,84 eurai. Juos sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 250 eurų, ateinančių laikotarpio sąnaudos už transporto draudimą 162,98 eurai, turto draudimą 241,72 eurai, svetainės priežiūrą ir serverio nuomą 261,96 eurai ir zoom programa 996,18 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 79933,48 eurai. Jas sudaro sukauptos gautinos sumos 77388,48 eurai, 2505eurai mokėtojų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas ir gautinos sumos už turto nuomą 40 eurų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje banko lėšų likutis 30422,05 eurai. Juos sudaro biudžeto lėšos 550,93 eurai, pajamos už teikiamas paslaugas 6017,64 eurai, Erasmus projekto lėšos 20976 eurai, projektų lėšos finansuojamos iš valstybės biudžeto 2668,75 eurai, paramos lėšos 208,73 eurai .

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui likutis 42991,84 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 78009,43 eurai, kitoms išlaidoms 1728,60 eurų. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui likutis 739,02 eurai, kitoms išlaidoms 190,35 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2403,73 eurai. Įsiskolinimas už komunalines paslaugas 295,92 eurai, už kvalifikaciją 135 eurai, ryšių paslaugas 177,95 eurai, už transporto paslaugas 322,95 eurai, už komandiruotes 72,89 eurai, už informacines technologijas 50 eurų ir už kitas prekes ir paslaugas 1421,91 eurais

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 1065,17 eurų sudaro mokėtinas darbo užmokestis 295,58 eurai, gyventojų pajamų mokestis 265,48 eurai, mokėtinos kompensacijos už transportą 499,61 euras ir mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims 4,50 eurų. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje 95041,48 eurai. Jas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 90646,99 eurai ir sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1394,49 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 396628,71 euras. Jas sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 117072,78 eurai, savivaldybės biudžeto 263216,41 euras, ES lėšos 478,02 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 75189,25 eurais.

Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas buvo gauta 15861,50 eurų pajamų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų buvo gauta mažiau 30053 eurais.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė 401274,87eurus sąnaudų. Jas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 320343,83 eurai, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 4929,70 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 8796,65 eurai, transporto sąnaudos 8747,52 eurai, komandiruočių sąnaudos 1097,48 eurai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1392 eurai, paprastojo remonto sąnaudos 10313,27eurai, sunaudotų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų sąnaudos 6398,83 eurai, sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos 1332,33 eurai, sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų sąnaudos 3399,74 eurai, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus sąnaudos 4384,32 eurai, kitų paslaugų sąnaudos 29663,76 eurų, rinkliavų sąnaudos 269,40 eurų ir banko paslaugų sąnaudos 206,04eurai.

Direktorė

Reda Kunickienė

Vyresnioji specialistė, pavaduojanti
skyriaus vedėją

Gražina Skirmantienė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300054296, T.Daugirdo g. 7-2, LT-60151, Raseiniai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		396 628,71	327 297,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		380 767,21	296 409,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		117 072,78	99 444,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		263 216,41	195 819,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		478,02	1 140,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			5,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 861,50	30 888,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 861,50	30 888,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		401 274,87	326 085,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		320 343,83	253 002,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 929,70	5 465,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 796,65	7 332,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 097,48	440,40
V.	TRANSPORTO		8 747,52	6 520,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 392,00	1 931,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 313,27	237,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 515,22	11 133,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29 663,76	39 510,42
XIV.	KITOS		475,44	511,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 646,16)	1 212,06
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		(4 646,16)	1 212,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 646,16)	1 212,06
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)