

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Trakų rajono savivaldybės pedagoginė psichologinė tarnyba

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303086089,

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 13 d. Nr. B-22-141
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		186800,45	140721,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		182720,45	140721,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		113941,95	84880,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		49608,01	46697,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10988,03	5006,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8182,46	4135,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4080	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4080	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		182758,66	140721,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		162175,39	123771,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5108,04	4337,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		566,75	549,9
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1210	
V.	TRANSPORTO		638,02	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		882	567,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1393,98	533,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10784,48	10959,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4041,79	
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4041,79	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4041,79	0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

[Parašas]
(parašas)

Leva Jeleckienė
(vardas ir pavardė)

rys. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Seeb
(parašas)

Renata Sabaitienė
(vardas ir pavardė)



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA

Biudžetinė įstaiga, Birutės 42 Trakai, 21114

Trakų r. sav., tel. (8 528) 55597,

el. p. rastine@trakupt.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303086089

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

2022–10–14 Nr. B-22- 143

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS:

Įregistravimo data. Savivaldybės biudžetinė įstaiga ir užregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2004 m. gruodžio 14d. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 303086089. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Įstaigos steigėjas yra Trakų rajono savivaldybė. Įstaiga – ne pelno siekianti, ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Pagrindinė veiklos sritis – švietimui būdingų paslaugų veikla, kūrybinė, meninė organizavimo veikla.

Adresas: Birutės 42, Trakai.

Finansiniai metai. Finansiniai metai prasidėjo 2022 metų sausio 1 dieną, baigsis 2022 metų gruodžio 31 dieną.

Programa. Mokytojų kvalifikacijos kėlimas ir pedagoginės pagalbos teikimas Trakų r. pedagoginėje psichologinėje tarnyboje.

Biudžetas. Trakų r. pedagoginės psichologinės tarnybos lėšų šaltiniai – mokinio krepšelis (MK) ir savivaldybės biudžeto lėšos (SB). Metams MK lėšų skirta -150630 eur, savivaldybės biudžeto - 72700 eur. Įstaigos pajamų asignavimų planas metams - 5000 eur,

Valiuta: Eurai ir eurocentai.

Darbuotojų skaičius. 2022 metų sausio 1-ąją dieną buvo 16 darbuotojų, iš jų vienas yra vaiko priežiūros atostogose. 2022 metų kovo 31 dieną buvo 15 darbuotojų, nes vienas buvo atleistas per I ketvirtį, priimta darbuotojų nebuvo. Per II ketvirtį buvo priimtas vienas darbuotojas, atleistų nebuvo. II ketvirčio pabaigoje buvo 16 darbuotojų. Per trečią ketvirtį nebuvo priimta ir atleista įstaigos darbuotojų.

Biudžetas. Metams po tarybos sprendimo tarnybai paskirta iš mokinio krepšelio 150630 eurų. Metams skirta darbo užmokesčio straipsnyje – 147600 eurų, soc. draudimo įmokoms – 2130 eurų, darbdavio socialinei paramai skirta – 900 eurų, palyginimui 2021 metais gauta 125000 eur mokinio krepšelio lėšų. Iš jų darbo užmokestis - 123190 eur, soc. draudimui – 1810 eur, darbdavio soc. paramai – 0 eur.

Iš savivaldybės biudžeto viso 2022 metams skirta – 72700 eurų. Darbo užmokesčiui metams skirta – 52900 eurų. Soc. draudimo straipsnyje metams skirta – 760 eurai, ryšių įrangos ir ryšių paslaugų straipsnyje metams skirta 1000 eurų. Transportui metams skirta 900 eurų. Kvalifikacijos kėlimui metams suplanuota 2100 eurų. Informacinėms technologijoms metams suplanuota 3000 eurų. Kitų prekių ir paslaugų straipsnyje metams skirta 9800 eurų. Darbdavių socialinei paramai metams suplanuota, – 2000 eurų, komandiruotėms metams suplanuota – 240 eur. Palyginimui su 2021 metais, buvo skirta 82053,87 eur. Darbo užmokesčiui – 64330 eur, soc. draudimo įmokoms – 960 eur. Transportui – 288,54 eur. Ryšių paslaugoms – 796,72 eur. Kvalifikacijos kėlimo kursams - 2000 eur. Informacinėms technologijoms – 3000 eur. Kitoms prekėms ir paslaugoms – 8314,74 eur. Darbdavio soc. paramai – 2363,87 eur.

Iš Mokymo lėšų metams skirta 147600 eur darbo užmokesčiui, 2130 eur – soc draudimo įmokoms, darbdavių socialinei paramai – 900 eur. Dviem ketvirčiams suplanuota 78600 eur darbo užmokesčiui, soc. draudimo įmokoms – 1130 eur, darbdavių socialinei paramai – 500 eur. Palyginus su 2021 metais, darbo užmokesčiui buvo skirta 123190 eur, 1810 eur – soc. draudimo įmokoms, darbdavių socialinei paramai – 0 eur, iš viso metams mokymo lėšų – 125000 eur.

Iš įstaigos pajamų bendra suma metams skirta suplanuota – 5000 eurų, iš jų 2000 eur – darbo užmokesčio lėšoms, 30 eur – soc. draudimo įmokoms, kitoms prekėms ir paslaugoms – 2800 eur, informacinių technologijų išlaidoms – 170 eur. Palyginimui 2021 metais buvo suplanuota 5000 eur įstaigos pajamų, visos lėšos buvo skirtos kitoms prekėms ir paslaugoms bei informacinėms technologijoms. Tačiau gauta ir panaudota prekių ir paslaugų – 1662,50 eur ir informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 800 eur.

APSKAITOS POLITIKOS PAKEITIMAI:

Trakų r. savivaldybės pedagoginė psichologinė tarnyba, tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius, vadovaujasi šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika buvo keičiama dėl VSAFAS nuostatų pasikeitimo. Buvo patvirtintas naujos redakcijos Buhalterinės apskaitos vadovas. Apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Buvo parengtas naujas sąskaitų planas remiantis viešojo sektoriaus standartais VSAFAS. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami tik į registravimo sąskaitas. Visas ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami vieną kartą. Po to registruojami didžiojoje knygoje, kurios duomenys skirti sudaryti finansinėms ataskaitoms.

Apskaitos duomenys apie ūkines operacijas, reikalingi biudžeto vykdymo ataskaitoms sudaryti, registruojami į apskaitos didžiąją knygą.

Tvarkydama apskaitą ir sudarinėdama ataskaitas, tarnyba vadovaujasi šiais principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Įstaigos apskaita iki 2014 metų gruodžio 31 dienos buvo tvarkoma ir apskaitos dokumentai buvo surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą. Nuo 2015 metų sausio 1 dienos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą – eurą ir eurocentus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinių ataskaitų rinkinys. Finansinės ataskaitos sudaromos remiantis didžiosios knygos duomenimis. Visos ataskaitos sudaromos remiantis VSAFAS ir LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu. Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas - pateikti informaciją apie gimnazijos finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t.y. apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas, sąnaudas. Išlaidos vykdomos pagal patvirtintas sąmatas.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, pajamų ir sąnaudų ir kt.) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto apskaitą reglamentuoja 13 – asis VSAFAS standartas „Nematerialusis turtas“. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos. Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į nematerialiojo turto kortelę ir suteikiant nematerialiojo turto vienetui inventoriaus numerį. Duomenų kortelėje nurodoma tokia informacija apie nematerialųjį turtą: inventoriaus numeris, pavadinimas, tiekėjas, įsigijimo dokumento numeris, gamintojas, įsigijimo būdas, nuosavybė, įsigijimo data, įsigijimo savikaina, numatomas naudingo tarnavimo laikas, materialiai atsakingas asmuo, perleidimo ar nurašymo data ir priežastis. Šis turtas registruojamas 1 klasės 11 grupės sąskaitų plano sąskaitose. Nusidėvėjimo metodas – tiesinis. Nematerialųjį turtą įstaigoje sudaro programinė įranga ir jos licenzijos. Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio turto apskaitą reglamentuoja 12-asis standartas „Ilgalaikis materialusis turtas“. Įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 500 eurų nuo 2015 metų sausio 1 dienos, įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti. Ilgalaikis materialusis turtas įmonės apskaitoje apskaitomas įsigijimo savikaina. Įsigijus turtą, užpildoma nauja ilgalaikio turto apskaitos kortelė. Kortelėje įvedami tie patys duomenys kaip ir nematerialiajam turtui. Nusidėvėjimo metodas – tiesinis. Įrašomas nusidėvėjimo normatyvas. Finansinės būklės ataskaitoje turtas rodomas likutine verte. Materialųjį turtą sudaro tokie daiktai kaip kompiuteriai, biuro įranga, pastatas, baldai, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas. Biologinio turto įstaiga neturi.

Finansinis turtas. Finansiniai įsipareigojimai. Tarnybos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Finansiniai įsipareigojimai pagal 17 VSAFAS skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių

įsipareigojimų įstaiga neturi. Iš trumpalaikių įsipareigojimų - per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Atsargos. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-jame VSAFAS standarte „Atsargos“. Atsargas sudaro: ūkinės medžiagos, kanceliarinės priemonės, maistas, ūkinis inventorių. Visos atsargos apskaitoje apskaitomos įsigijimo savikaina. O nurašomos FIFO metodu. Visos operacijos, susijusios su atsargų judėjimu, registruojamos nuolat.

Kai atsargos parduodamos, perleidžiamos, perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo sumos. Įstaiga finansavimo sumas gauna iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, iš kitų šaltinių (1,2 procentų labdara, projektų.), ES projektai.

Pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai, taisyklės nustatyti 10 – ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Jos registruojamos 7 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sąnaudos. Sąnaudų apskaitos principai, metodai, taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Jos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, taip pat įvairius žiniaraščius. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:

1. Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2022-06-30 duomenis „Ilgalaikio turto“ straipsnio eilutėje rodomas ilgalaikis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto kriterijus, likutine verte. (t.y. iš

ilgalaikio turto savikainos atėmus nusidėvėjimą). 2022 metų III ketvirtį nebuvo pirktas ilgalaikis nematerialusis turtas, nebuvo ir gautas toks turtas pagal perdavimo aktus.

2. „Trumpalaikio turto“ eilutėje rodomas – atsargų likutis, kuris buvo gautas per šį laikotarpį, bet dar nenurašytas. Buvo gauta atsargų iš savivaldybės biudžeto.

Taip pat rodomi gautinos sumos už suteiktas paslaugas. Eilutėje sukauptos gautinos sumos nurodžiau sumas, kurios yra pripažintos finansavimo pajamomis, bet neapmokėtos. Eilutėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ parodžiau pinigų likutį eurais pagal 2022-06-30 dienos būklę. 2022 metais birželio 30 dieną sąskaitose buvo likę 20193,47 eur. Biudžetinėje sąskaitoje nebuvo likę lėšų.

„Įsipareigojimų“ eilutėje nurodžiau trumpalaikius įsipareigojimus, kurie dar nėra apmokėti – tai tiekėjams mokėtinos sumos, darbo užmokesčio skolos, mokesčių skolos Valstybinei mokesčių inspekcijai ir Sodrai.

3. „Veiklos rezultatų ataskaitoje A. dalyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ nurodomos finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, europinių projektų, kitų šaltinių, taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos – įstaigos pajamos.

4. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ – tai per laikotarpį susidariusios darbo užmokesčio, soc. draudimo, atostoginių kaupinių sąnaudos, atidėjinių, nusidėvėjimo, ryšių ir kitų paslaugų, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų savikaina.

Palyginus veiklos rezultatus 2022-09-30 ir 2021-09-30, matyti, kad per tą patį laikotarpį 2022 metais daugiau finansavimo pajamų nei 2021 metais per tą patį laikotarpį. 2022 metais finansavimo pajamų – 182720,45 eur, pagrindinės įstaigos pajamų - 4080 eur.

Darbo užmokesčio sąnaudų 2022 metais buvo daugiau, tam įtakos turėjo padidėjęs darbo užmokestis. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų 2022 metais buvo daugiau nei 2021 metais. Ryšių paslaugų sąnaudų buvo daugiau patirta 2021 metais. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų buvo daugiau 2022 metais per ataskaitinį laikotarpį. Transporto išlaidų 2021 metais nebuvo, o 2022 metais – 638,02 eur. Sunaudotų atsargų sąnaudų buvo daugiau 2022 metais, nei 2021 metais. Kitų paslaugų buvo daugiau 2022 metais. Komandiruočių išlaidų buvo daugiau 2022 metais.

Lyginant 2021 gruodžio 31 dienai finansinės būklės ataskaitą ir 2022 metų finansinės būklės ataskaitą 2022 metų rugsėjo 30 dienai, ilgalaikio turto likutinė vertė buvo mažesnė 2022 metų III ketvirčio pabaigoje, atsargų nebuvo likę nei 2021 metų pabaigoje ir 2022 metų III ketvirčio pabaigoje atsargų vertė buvo - 0 eur. Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas buvo daugiau 2022 metų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Sukauptų gautinų sumų buvo daugiau 2022 metų III ketvirčio pabaigoje, tam didžiausią įtaką turėjo atostoginių kaupiniai, atidėjiniai. Pinigų ir pinigų ekvivalentų buvo likę mažiau 2021 metų

gruodžio 31 dieną – 12802,39 eur, 2022 – 09 – 30 – 20193,47 eur. Iš viso turto vertė 2022 metais buvo 451703,66 eur, 2021 metais – 434598,68 eur.

Finansavimo sumų buvo daugiau 2022 metais. Trumpalaikių įsipareigojimų buvo mažiau 2021 metų gruodžio 31 dieną, nes 2021 metų pabaigoje su darbuotojais, Valstybinio socialinio draudimo fondu, Valstybine mokesčių inspekcija buvo atsiskaityta, o tiekėjams buvo sumokėta ir už gruodžio mėnesį. 2022 metų rugsėjo 30 dieną buvo skola tiekėjams, darbuotojams, Valstybinio socialinio draudimo fondui ir Valstybinei mokesčių inspekcijai. Atostoginių kaupinių buvo daugiau 2022 metų III ketvirčio pabaigoje, atidėjinių taip pat buvo daugiau 2022 metais.

Pagal finansinės būklės ataskaitą iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto 2021 metais buvo 434598,68 eur, 2022 metais rugsėjo 30 dieną – 451703,66 eur.

Direktorė

Ieva Jakonienė

Vyr. buhalterė

Renata Sabonienė

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

303086089,

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

Trakų rajono savivaldybės pedagoginė-psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 13 d.

Nr.

B-22-140

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		393.106,03	398.214,07
I	Nematerialusis turtas		1.499,43	1.873,66
I.1.	Pėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1.499,43	1.873,66
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		391.606,60	396.340,42
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		382.681,93	385.929,49
II.3.	Infrastruktūros statiniai		8.215,11	8.961,93
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Māšinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		709,56	1.449,00
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		58.597,63	36.384,61
I	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Mėdžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūsus			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Paganinta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		38.404,16	23.582,22
III.1.	Cautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Cautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Cautinos finansavimo sumos			
III.4.	Cautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		38.404,16	23.582,22
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		20.193,47	12.802,39
	IŠ VISO TURTO:		451.703,66	434.598,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		413.403,94	411.016,46
I.	Iš valstybės biudžeto		66.653,86	67.634,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9.474,75	13.602,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		323.829,87	322.376,95
IV.	Iš kitų šaltinių		13.445,46	7.402,86
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		34.257,93	23.582,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.067,25	2.788,29
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3.067,25	2.788,29
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.190,68	20.793,93
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		118,10	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18.322,61	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		12.749,97	20.793,93
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4.041,79	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.041,79	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.041,79	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		451.703,66	434.598,68

Direktorė



Ieva Jakonienė

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

vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

Renata Sabonienė

(vardas ir pavardė)