

KLAIPĖDOS PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA

2016 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos pedagoginė psichologinė tarnyba (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 195176088, adresas Debreceno g. 41, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – teikti nemokamą specialiąją pedagoginę ir psichologinę pagalbą Klaipėdos miesto vaikams, jų tėvams bei globėjams, rūpintojams ir pedagogams.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų bei filialų ar struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už suteiktas paslaugas 101,09; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas 89,02 ir sukauptos finansavimo pajamos 48409,07.
5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“
6. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro:

Vilniaus universitetas	87,00
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	121,00
Klaipėdos universitetas	24,00
Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	46,30
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	180,73
UAB Tele2	18,82
AB TEO LT	40,75
Iš viso	518,60

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. kovo mėr

8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už paslaugas.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 106,11.

11. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Įstaiga ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,09 Eur pripažinta 2014 metų perviršiu.


13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė



Ulijana Petraitienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos pedagoginė psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195176088, Debreceno g. 41, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 4 d. Nr. 1

(data)

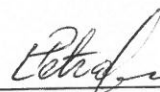
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	333.891,97	336.088,96
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		333.891,97	336.088,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		322.699,15	323.609,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.036,58	12.256,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		156,24	223,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51.092,72	10.683,83
I.	Atsargos	2	87,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		87,00	
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	3	29,25	39,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	48.831,07	9.911,03
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		101,09	84,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48.498,09	9.595,14
III.6	Kitos gautinos sumos		231,89	231,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.145,40	733,80
	IŠ VISO TURTO:		384.984,69	346.772,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	336.298,51	337.093,65
I.	Iš valstybės biudžeto		9.725,91	10.496,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		72.769,43	72.810,99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		252.023,05	253.052,75
IV.	Iš kitų šaltinių		1.780,12	733,80
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48.496,07	9.595,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48.496,07	9.595,14
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	518,60	64,98

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	33.109,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	14.868,47	9.530,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		190,11	84,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		190,11	84,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		106,11	(331,21)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		84,00	415,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		384.984,69	346.772,79

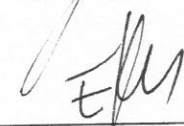
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

ULIJANA
PETRAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos pedagoginė psichologinė tarnyba

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195176088, Debrecono g. 41, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. gegužės 4 d. Nr. 1

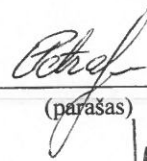
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		117.156,19	104.948,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		116.870,18	104.206,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		57.002,42	51.800,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57.936,49	49.655,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.184,94	2.750,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		746,33	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	286,01	741,67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		286,01	741,67
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		117.050,08	104.278,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		108.286,97	92.884,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.196,99	3.419,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.443,51	5.032,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		478,17	725,14
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		345,00	448,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		222,82	613,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.076,62	1.155,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		106,11	669,26
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		106,11	669,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	106,11	669,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

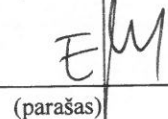
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

ULIJANA
PETRAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

195176088, Debrečno g. 41, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos pedagoginė psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10.496,11	33.692,04		4,11		(34.466,35)					9.725,91	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	10.496,11			4,11		(775,74)					9.724,48	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		33.692,04				(33.690,61)					1,43	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	72.810,99	42.172,65				(42.214,21)					72.769,43	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	72.540,10	195,28				(459,13)					72.276,25	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	270,89	41.977,37				(41.755,08)					493,18	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	253.052,75	131,81		23,43		(1.184,94)					252.023,05	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	253.052,75			23,43		(1.184,94)					251.891,24	

9	kitoms išlaidoms kompensuoti		131,81									131,81
10	Iš kitų šaltinių:	733,80	1.246,32	(200,00)								1.780,12
11	nepiniginiam turtui įsigyti		200,00									200,00
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	733,80	1.046,32	(200,00)								1.580,12
13	Iš viso finansavimo sumų	337.093,65	77.242,82	(200,00)	27,54					(77.865,50)		336.298,51