

KLAIPĖDOS PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA

2016 M. RUGSĖJO 30 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 Debrecono 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 turto balansinė vertė.
2. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta ateinančių laikotarpių sąnaudos 11,20.
3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas 335,56, sukauptos finansavimo pajamos 34088,67, gautinos sumos už paslaugas 465,52.
4. 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.“

5. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

AB Klaipėdos vanduo	6,29
UAB Tele2	13,34
AB TEO LT	39,58
Iš viso	59,21

6. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugsėjo mėn.

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

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

9. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 712,05.

10. 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 eurai. 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.

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

12. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais surašų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 28 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	329 593,63	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		329 593,63	336 088,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		320 878,81	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		8 692,62	12 256,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22,20	223,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37 369,01	10 683,83
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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	2	11,20	39,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	34 889,75	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		465,52	84,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34 424,23	9 595,14
III.6	Kitos gautinos sumos			231,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 468,06	733,80
	IŠ VISO TURTO:		366 962,64	346 772,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	332 033,79	337 093,65
I.	Iš valstybės biudžeto		8 930,62	10 496,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		72 380,82	72 810,99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		249 649,82	253 052,75
IV.	Iš kitų šaltinių		1 072,53	733,80
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34 132,80	9 595,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34 132,80	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	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	5	59,21	64,98

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	30 021,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	4 052,30	9 530,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		796,05	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		796,05	84,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		712,05	(331,21)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		84,00	415,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		366 962,64	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, Debreceno g. 41, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 28 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		316 956,20	300 480,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		315 057,98	298 659,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		149 607,09	155 036,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		157 590,21	133 589,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 043,12	8 121,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		817,56	1 912,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	1 898,22	1 820,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 898,22	1 820,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		316 244,15	299 646,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		295 536,02	275 917,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 495,33	10 107,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 045,08	7 113,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		729,70	856,85
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		753,00	683,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		190,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 514,42	1 495,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 880,60	3 471,78
XIV.	KITOS		100,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		712,05	833,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
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		712,05	833,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	712,05	833,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Petras

(parašas)

ULIJANA
PETRAITIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

EM

(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, Debrecono 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatslyginčiai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginčiai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiksiai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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	134 690,03		4,11			(136 259,63)				8 930,62
2	nepiniginiam turtui įsigyti	10 496,11	37,00		4,11			(2 307,96)				8 229,26
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		134 653,03					(133 951,67)				701,36
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	72 810,99	147 040,93					(147 471,10)				72 380,82
5	nepiniginiam turtui įsigyti	72 540,10	889,72					(1 681,27)				71 748,55
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	270,89	146 151,21					(145 789,83)				632,27
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	3 336,93		23,43			(6 763,29)				249 649,82
8	nepiniginiam turtui įsigyti	253 052,75			23,43			(3 426,36)				249 649,82

9	kitoms išlaidoms kompensuoti		3 336,93						(3 336,93)			
10	Iš kitų šaltinių:	733,80	1 117,56						(778,83)			1 072,53
11	nepiniginiam turtui įsigyti			200,00								200,00
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	733,80	1 117,56	(200,00)					(778,83)			872,53
13	Iš viso finansavimo sumų	337 093,65	286 185,45			27,54			(291 272,85)			332 033,79