

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir šiekėlių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

UKMERGĖS RAJONO PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
195005683 KLAIPĖDOS 17, UKMERGĖ

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

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

2016 04 22 Nr. 1  
(data)

Pasirašymo vieta ir aktyvumas: šiuo arba tikslu

Kl. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Neimaterialusis turtas		131944,93	133033,00
I.1	Patentai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas neimaterialusis turtas		0	0
I.4	Nesumų projektai ir sąnaudos mokėjimai			
I.5	Pasifitas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		131944,93	133033,00
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		129331,60	129593,76
II.4	Nekilnojamojo kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamojo kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir buvimo patalpos			
II.9	Kitas ilgalaiškus materialusis turtas		2812,33	3440,21
II.10	Nebazantys straipsniai ir skaitmeniniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mokyminių objektai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLIGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		10397,53	4443,83
I.1	Straipsniai ir nekilnojamojo turto atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kiti materialūs			
I.3	Nekilnojamojo turto produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pasiruošusi produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (pardavimui)			
I.5	Išrašyti įmokos ir išrašyti įmokos, skirtos pardavimui			
II	Baigiamieji apmokėjimai			
III	Per mokymus mokymų sumos		58,23	66,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		10099,32	4207,16
III.2	Gautinai mokėjimai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už lėšų naudojimą, parduotus prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Suamokėtos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		10099,32	4207,16
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pasiruošusi produkcija ir kiti materialūs			
IS VISO TURTO		12	169,74	169,74
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I	Iš valstybės biudžeto		142252,44	137476,82
II	Iš savivaldybės biudžeto		132152,92	133269,67
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17810,59	17968,64
IV	Iš kitų šaltinių		13250,14	13326,01
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		169,74	169,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		10099,32	4207,16
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikiai atidėjimai finansinių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		10099,32	4207,16
II.2	Ilgalaikiai įsipareigojimai finansinių metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokymos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokymos sumos i Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokymos sumos i biudžetą ir šaltinius			
II.6.1	Gautinoms finansavimo sumoms			
II.6.2	Kitas mokymos sumas biudžetui			
II.7	Mokymos socialinės įmokos			
II.8	Gautinai mokymos, imamos ir jų perteklius			
II.9	Tikėtinos mokymos sumos			
II.10	Su darbo samprata susiję išmokėjimai		514,36	12,47
II.11	Sukumpę mokymos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5585,13	4104,69
F.	<b>GRYNAJIS TURTAS</b>			
I	Daliniai kapitalai			
II	Rezervai			
II.1	Tikėtinos sumos rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nusavymų bei mokesčių įstaiga			
IV	Sukumpę perviršis ar deficitas			
IV.1	Esantys moki perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesni moki perviršis ar deficitas			
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			142252,44	137476,82

L. e. direktorės pareigas psichologė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos  
vadovas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Romualda Chikienė  
(vardas ir pavardė)

Vida Burtėgienė  
(vardas ir pavardė)

**UKMERGĖS RAJONO PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA**

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

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

2016-01-01 - 2016-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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):	17966,68	10203,48	0	1,16	0	0	0	10360,73	0	0	17810,59	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17966,68			1,16				157,25			17810,59	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10203,48						10203,48			0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13326,01	3481,06	0	0	0	0	0	3556,93	0	0	13250,14	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13259,08							47,19			13211,89	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66,93	3481,06						3509,74			38,25	
3.	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):	101807,24	0	0	4,76	0	0	0	889,55	0	0	100922,45	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101807,24			4,76				889,55			100922,45	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:	169,74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,74	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	82,19										82,19	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	87,55										87,55	
5.	Iš viso finansavimo sumų	133269,67	13684,54	0	5,92	0	0	0	14807,21	0	0	132152,92	

L.e. direktorės pareigas

Romualda Civilikienė

(teisės aktais įpareigoto parašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vardas ir pavardė)

Vida Burleigienė

(teisės aktais įpareigoto parašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**UKMERGĖS RAJONO PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195005685 Klaipėdos 17, Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 04 22 Nr. 1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		20699,57	24401,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	18	14588,27	17672,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	19	5221,75	5844,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	20	889,55	884,79
		21		
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		20699,57	24401,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	22	17709,1	21537,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	23	1088,07	1088,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	24	1533,91	1488,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	25	33	0
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	26	65	15,32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDOVŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	27	5,92	7,76
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	28	264,57	264,57
XIV.	KITOS	29		
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
<b>G.</b>	<b>APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas psichologe  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Romutė Civilkienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Vida Burleigienė  
(vardas ir pavardė)

# UKMERGĖS RAJONO PEDAGOGINĖS PSICHOLOGINĖS TARNYBOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ PIRMOJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

## I. BENDROJI DALIS

*Ukmergės rajono pedagoginė psichologinė tarnyba yra savivaldybės biudžetinė švietimo įstaiga, turinti juridinio asmens statusą, ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, anšpaudą ir sąskaitų Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose. Kodas 195005685. Tarnyba turi paramos gavėjo statusą.*

*Tarnybos steigimo data -1994-10-26*

*Tarnybos veiklos pradžia-1994-11-04*

*Ukmergės rajono pedagoginės psichologinės tarnybos buveinė — Klaipėdos g. 17, LT-20129 Ukmergė.*

*Ukmergės rajono pedagoginės psichologinės tarnybos steigėjas — Ukmergės rajono savivaldybė, klasifikatoriaus kodas 111107563, steigėjo adresas: Kęstučio a. 3, LT-20114 Ukmergė.*

*Tarnybos veiklą koordinuoja Ukmergės miesto savivaldybės administracija, kodas 188752174.*

*Pagrindinė veiklos sritis — pagalba mokiniams, mokytojams ir mokykloms, mokinių tėvams ir globėjams.*

*Pagrindinė tarnybos veikla: papildomas mokymas, kodas 804240*

*Kitos veiklos rūšys:*

*Ikimokyklinis specialus ugdymas, kodas 801020;*

*Bendrasis pagrindinis specialusis mokymas, kodas 802120*

*Pradinis specialus mokymas, kodas 801040*

*Socialinė veikla, nesusijusi su buveine, kodas 853200*

*Tarnyba yra pavaldi Ukmergės rajono savivaldybės tarybai. Savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Švietimo ir kitais įstatymais, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro teisės aktais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos švietimo ir sporto skyriaus įsakymais bei tarnybos nuostatais, patvirtintais Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. 7-114.*

*Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.*

*tarnyba kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.*

*Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios paveiktų tolesnę tarnybos veiklą, nėra.*

## II. APSKAITOS POLITIKA

*Tarnyboje parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Tarnyba tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.*

*Tarnybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.*

*Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:*

*1) valstybės funkciją;*

*2) programą;*

*3) lėšų šaltinį;*

4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

### Apskaitos politikos bendrosios nuostatos

Tarnybos sąskaitų planas yra sudarytas pagal Pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, pritaikius jį tarnybos reikmėms ir patvirtintas tarnybos direktoriaus.

Tarnyba taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jei nėra konkretaus reikalavimo, vadovaujamas bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ojame VSAFAS „Finansinių atsaskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-tuoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje nuo 2015 m sausio mėn. 1 d. registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje, eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Detali apskaitos politika yra aprašyta prie 2014m. metinių ataskaitų rinkinio ir per antrąjį ketvirtį nepasikeitė.

### III. SKYRIUS

#### PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

Ilgalaikis turtas:

€.

Past. Nr.		Įsigijimo savikaina	Nusidėvėj; amortizac.	Likutinė vertė	Pokytis lyginant su pr. at.l.	
					+padidėjo; - sumažėjo.	Priežastys
1	Programinė įranga	4561,23	4561,23	0,00	-	Amortizuotas.
2	Negyvenamieji pastatai	155375,74	26244,14	129131,60	-	
3	Kl. mašinos ir įrenginiai	0	0	0	-	Nusidėvėjas
4	Kompiuterinė įranga, kita biuro įranga	17236,55 6557,45	16571,46 4409,21	665,09 2148,24		
	Viso:	23794,00	20980,67	2813,33	+	
5	Kitas ilgal. mater. turtas	1593	1593	0	-	Nusidėvėjas
Viso :		185323,97	53379,04	131944,93	-	

Ateinančių laikotarpių sąnaudos:

7	Draudimas	38,23
---	-----------	-------

*buvo vaiko auginimo atostogose. Padidėjo komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 45,46 €, kvalifikacijos kėlimo 49,68 €, taip pat komandiruočių išlaidos 33,00 €*

*Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio po paskutinės tarpinio ataskaitos laikotarpio dienos nebuvo.*

L. e. direktorės pareigas

Buhalterė

*Chf,*  


Romualda Civilkienė

Vida Burlėgienė



<i>Viso :</i>	38,23
---------------	-------

**Per vienerius metus gautinos sumos:**

<b>9</b>	<i>Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto</i>	10099,52
----------	--	----------

<i>Viso :</i>	10099,52
---------------	----------

**Pinigai ir pinigų ekvivalentai :**

10	<i>Pavedimų lėšų sąsk.:</i>	<i>Paramos lėšos</i>	169,74
<i>Viso :</i>			169,74

<b>11</b>	<i>Finansavimo sumos : Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius ir paskirtį pateikti priede Nr.4</i>
-----------	---

**Trumpalaikiai įsipareigojimai :**

14	Meno mokykla	Komunalinės paslaugos	261,52
	Energijos tiekimas		32,55
	Lesto		52,85
	UAB „Ukmergės vandenys“		6,57
	Aldona Ivanauskienė	Komandiruotės išlaidos	16,50
	Vilma Vaicekauskienė	Komandiruotės išlaidos	16,50
	AB TEO LT	Ryšio paslaugos	74,41
	UAB „KOMFORTA“	Kitos paslaugos	18,44
	UAB „AASE“		35,05
14 Viso:			514,39
15	Darbo užmokestis ir pajamų mokestis SODRA 9proc		3850,57
	VSDP – socialinio draudimo įmokos (30,98 proc)		1539,87
16	Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos		4194,69
Viso :			10099,52

**Veiklos rezultatų ataskaita**

Veiklos rezultatų ataskaitoje sumažėjo pagrindinės veiklos sąnaudos iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 3828,16 €, kadangi ataskaitinio laikotarpio metu, direktorės pareigas ėjo laikinai einanti direktorės pareigas psichologė taip pat socialinė pedagogė