

Rokiškio savivaldybės pedagoginė psichologinė tarnyba

Aiškinamasis raštas Prie 2019 metų finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio savivaldybės pedagoginė psichologinė tarnyba yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, veiklą pradėjo 2004 metais. Rokiškio savivaldybės PPT pagrindinė veikla yra – užtikrinti pedagoginę psichologinę pagalbą vaikams, jų tėvams (globėjams) bei mokytojams dėl vaikų ugdymo problemų, teikti psichologinę, socialinę pedagoginę, specialiąją pedagoginę pagalbą mokyklose, kuriose nėra švietimo pagalbos specialistų.

Įstaigos kodas 300026076, adresas J.Biliūno g.2, LT-42142, Rokiškis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 8 darbuotojai.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas, taip pat svarbi sąlyga, veikianti įstaigos veiklą, tai Rokiškio miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

Rokiškio savivaldybės PPT yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti piniginiiais vienetais-eurais.

Rokiškio savivaldybės PPT sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarko buhalterinę apskaitą ir sudaro finansines ataskaitas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Biudžeto sandaros įstatymą ir kitus teisės aktus. Duomenys pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte atitinka VSAFAS.

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

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS 12 standarte nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos sutartį jis registruojamas BĮ nebalansinėse sąskaitose (0120001,0130001)(3.10 operacija), nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto inventoriaus Nr panaudos davėją.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Trumpalaikiam finansiniam turtui yra priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 24-ajame „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose nustatyta tvarka.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

III.PASTABOS

Nematerialusis turtas

Įstaiga nematerialiojo turto neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Ilgalaikio turto likutinė vertė iš viso 2035,75 Eur:

Baldai ir biuro įranga – 2035,75 Eur

Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Atsargos

Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Atsargų likutis ataskaitiniam laikotarpiui 4052,85 Eur

Įstaigos atsargų apskaitoje nėra atsargų nuvertėjimo.

Finansinis turtas

Per vienus metus gautinos sumos sudaro 2105,50 Eur:

Taip pat sukauptas atostogų rezervas ir sukauptas įsiskolinimas už patirtas kitas išlaidas – 2105,5003 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko 169,58 Eur pinigų likutis:

Kitų šaltinių – 169,58 Eur

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro 6236,53 Eur:

Iš valstybės biudžeto – 94,01

Iš savivaldybės biudžeto – 5723,21

Iš Europos Sąjungos – 64,58

Iš kitų šaltinių – 354,73

Finansiniai įsipareigojimai

Visi įstaigos įsipareigojimai yra trumpalaikiai.

Skola tiekėjams sudaro 64,43 Eur, sukauptas atostogų rezervas 2041,07 Eur.

Pajamos

Finansavimo pajamos, patirtos per 2019 metus sudaro 116807,21 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, už suteiktas paslaugas – 150 Eur.

Sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos sudaro 116935,56 Eur. Šios sąnaudos patirtos vykdant įstaigos veiklą.

Įstaigos vadovas

Irena Zabulienė

Buhalteris

Dalia Grigaravičienė

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 300026076}

Įtrole rezultatas:

Šūseną	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Buhalterė
Dalia Grigaravičienė



Direktoriė
Irena Zabulienė



Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.035,75	2.464,33
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.035,75	2.464,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
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		2.035,75	2.464,33
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		6.327,93	2.166,27
I	Atsargos	P08	4.052,85	134,62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.052,85	134,62
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.105,50	1.977,03
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.105,50	1.977,03
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	169,58	54,62
	IŠ VISO TURTO:		8.363,68	4.630,60

(tesinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6.236,53	2.653,57
I	Iš valstybės biudžeto		94,01	94,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		5.723,21	2.464,33
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		64,58	40,61
IV	Iš kitų šaltinių		354,73	54,62
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.105,50	1.977,03
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.105,50	1.977,03
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	64,43	64,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			8,59
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	2.041,07	1.904,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	21,65	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		21,65	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21,65	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		8.363,68	4.630,60

Direktorė
Irena Zabulienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

Dalia Čižočiūtė
(buhalteris)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praečius ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		116.957,21	104.339,77
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		116.807,21	104.299,77
I.1	Iš valstybės biudžeto		71.532,54	59.772,55
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		36.459,64	35.792,85
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.500,00	8.540,93
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		315,03	193,44
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		150,00	40,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	150,00	40,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS	P02	-116.935,56	-104.339,77
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-104.755,35	-91.847,51
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-428,58	-476,72
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-775,34	-775,86
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-207,80	-1.145,60
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-10.768,49	-10.094,08
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21,65	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		21,65	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21,65	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
Irena Zabulienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

Dalia Grigaravičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Bišnio g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinai
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Pateiktimo valiuta ir tikslumas: <i>eurais</i>	
			Daliminkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mazumos dalis
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Libertis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Daliminkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Apskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Libertis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Daliminkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Apskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		21,65	21,65	
18	Kiti pokyčiai								
19	Libertis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								
							21,65	21,65	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais pareiškto pasirašyti asmens pareiškto pavadinimas)

(vyriausybės biudžetinės įstaigos) (teisės aktais pareiškto pavadinimas)

Dalia Grigaravičienė

[Signature]
(parašas)
[Signature]
(vardas ir pavardė)
[Signature]
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Bičiūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		114,96	0,00	114,96	-56,03	0,00	-56,03
I	Išmokos		120 237,62	0,00	120 237,62	105 532,90	0,00	105 532,90
II	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		119 937,62	0,00	119 937,62	105 452,90	0,00	105 452,90
II.1	Iš valstybės biudžeto		71 424,00	0,00	71 424,00	62 530,00	0,00	62 530,00
II.2	Iš savivaldybės biudžeto		39 698,59	0,00	39 698,59	34 285,49	0,00	34 285,49
II.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00
II.4	Iš kitų šaltinių		315,03	0,00	315,03	137,41	0,00	137,41
II.5	Iš mokėsių							
II.6	Iš socialinių įmokų							
II.7	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		150,00	0,00	150,00	40,00	0,00	40,00
II.8	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		150,00	0,00	150,00	40,00	0,00	40,00
II.9	Gautas palikimas							
II.10	Kitos įplaukos							
II.11	Parvestos lėšos		-150,00	0,00	-150,00	-40,00	0,00	-40,00
II.12	I valstybės biudžetą							
II.13	I savivaldybių biudžetus							
II.14	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-150,00	0,00	-150,00	-40,00	0,00	-40,00
II.15	I kitus išteklių fondus							
II.16	I viešojo sektoriaus subjektams							
II.17	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-119 972,66	0,00	-119 972,66	-105 548,93	0,00	-105 548,93
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-104 538,27	0,00	-104 538,27	-93 533,39	0,00	-93 533,39
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		+775,34	0,00	-775,34	+775,86	0,00	-775,86
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo							
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Aisrų įsigijimo		-3 742,85	0,00	-3 742,85	-932,93	0,00	-932,93
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palikintos		-10 916,20	0,00	-10 916,20	-10 306,75	0,00	-10 306,75
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKVIČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		114,96	0,00	114,96	-56,03	0,00	-56,03
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		54,62		54,62	110,65		110,65
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		169,58		169,58	54,62		54,62

(visuoto sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojotas administracijos vadovas)

(vniausiasis buhalteris (būhalteris))

Būhalterė
Dalia Grigoravičienė

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Irena Zabulienė
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	2.035,75	2.464,33	-428,58
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turta			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	2.035,75	2.464,33	-428,58
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejines vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	2.035,75	2.464,33	-428,58
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kitas biuro įranga	2.035,75	2.464,33	-428,58
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turta			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Bilūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medvynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Paseliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	6.327,93	2.166,27	4.161,66
20	Atsargos	4.052,85	134,62	3.918,23
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	4.052,85	134,62	3.918,23
202	Ūkims inventorius			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	2.105,50	1.977,03	128,47
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	2.105,50	1.977,03	128,47
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	169,58	54,62	114,96
241	P pinigai bankų sąskaitose	169,58	54,62	114,96
242	Grynieji pinigai			0,00
243	P pinigai išaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-21,65		-21,65
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-21,65		-21,65
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-6.236,53	-2.653,57	-3.582,96
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-6.236,53	-2.653,57	-3.582,96
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-64,58	-40,61	-23,97
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-64,58	-40,61	-23,97
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-94,01	-94,01	0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-94,01	-94,01	0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-5.723,21	-2.464,33	-3.258,88
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.723,21	-2.464,33	-3.258,88
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-354,73	-54,62	-300,11
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-189,70	-54,62	-135,08
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-165,03		-165,03
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidejiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-2.105,50	-1.977,03	-128,47
61	Trumpalaikiai atidejiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidejiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžeta			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos į teklųjų fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-2.105,50	-1.977,03	-128,47
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-64,43	-64,43	0,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams		-8,59	8,59
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-2.041,07	-1.904,01	-137,06
7KL	Pajamos	-116.807,21	-104.299,77	-12.507,44
70	Finansavimo pajamos	-116.807,21	+104.299,77	-12.507,44
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-636,38	-1.622,32	985,94

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-116.170,83	-102.677,45	-13.493,38
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grazintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			0,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuota turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo itakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	116.935,56	104.339,77	12.595,79
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	116.935,56	104.339,77	12.595,79
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	103.678,16	69.765,32	33.912,84
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	1.077,19	22.082,19	-21.005,00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	428,58	476,72	-48,14
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	775,34	775,86	-0,52
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			0,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	207,80	1.145,60	-937,80
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	10.768,49	10.094,08	674,41
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo itakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo itaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo itaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo itaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo itaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė
psichologinė tarnyba, 300026076, Biudžetinė
įstaiga*

*Adresas: J. Biliūno g. 2, Rokiškio m.,
Rokiškio r. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8	9

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Istaiga tvarko buhalterinę apskaitą ir sudaro finansines ataskaitas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, Biudžeto sandaros įstatymą ir kitus teisės aktus. Duomenys pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte atitinka VSAFAS.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.

3 Nematerialusis turtas

3.1. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

3.2. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

3.3. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

3.4. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

3.5. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

4.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS 12 standarte nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

4.2. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

4.3. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

4.4. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

4.5. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

4.6. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

4.7. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

4.8. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

4.9. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas; jei nepripažįstama esminiu pagerinimu, tai šių darbų vertė pripažįstama atskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

1.10. Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos sutartį jis registruojamas BĮ nebalansinėse sąskaitose (0120001, 0130001) (3.10 operacija), nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto inventoriaus numerį, panaudos davėją ir turto vertę suku

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

5.1. Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

5.2. Trumpalaikiam finansiniam turtui yra priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai ir jų ekvivalentai

5.3. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

5.4. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

8.1. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Šmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

8.2. Įstaigos visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai; ilgalaikės finansinės skolos; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis; trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos finansavimo sumos; pervestinos sumos į biudžetą ir kitiems subjektams; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

8.3. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

8.3.1 kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

8.3.2 kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina;

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

2 Apskaitos politika

6.1. Apsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Apsargos“.
6.2. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
6.3. Apsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus.
6.4. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Apsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.
6.5. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse saskaitose nustatyta tvarka

8

Finansavimo sumos
7.1. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.
7.2. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.
7.3. Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.
7.4. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:
7.4.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
7.4.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
7.5. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.
7.6. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.
7.7. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.
7.8. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

9

Atidėjiniai

10

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – VSS veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarišes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

12

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13

Kitos pajamos

9.1. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.
9.2. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.
9.3. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.
9.4. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.
9.5. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kuri suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

14

Sąnaudos

10.1. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“
10.2. Sąnaudų apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
10.3. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.
10.4. Sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše

15

Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16

Operacijos užsienio valiuta

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

2 Apskaitos politika

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė-psichologinė tarnyba, 300026076, J. Bičiūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		134,62						134,62
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		3 918,23						3 918,23
2.1	Išvyto turto išėjimo sąvokana		3 894,26						3 894,26
2.2	Nemokamai gautų atsargų išėjimo sąvokana		23,97						23,97
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1	Pardavta								
3.2	Perlsta (paskirstyta)								
3.3	Suaukdota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų išėjimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		4 052,85						4 052,85
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perlstų (paskirstytų), suaukdotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavta								
11.2	Perlsta (paskirstyta)								
11.3	Suaukdota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		4 052,85						4 052,85
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		134,62						134,62

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412901

D/L: 2020-04-10 13:45:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Fil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.105,50	2.105,50	0,00	1.977,03	1.977,03	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauplos gautinos sumos	2.105,50	2.105,50		1.977,03	1.977,03	
1.5.1	Iš biudžeto	2.105,50	2.105,50		1.977,03	1.977,03	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.105,50	2.105,50	0,00	1.977,03	1.977,03	

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	169,58		54,62	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	169,58		54,62	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	169,58		54,62	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Rokškio rajono savivaldybės Fėdologinėje psichologinėje tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokškio m., Rokškėdo r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitu būdu)

Patvirtina
 ID: 2187412901
 D/L: 2020-04-10 13:45:44

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
			Finansavimo sumos neatlyginamai gauti turiai	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perdošta kitoms viešųjų sektorių subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su pardavimu ne viešųjų sektorių subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskaidymas	Kiti pokyčiai	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Kitos viešybės biudžeto (SAVYBES) valstybės biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	94,01	71,424,00					-71,424,00					94,01
1.1	Neplanuojami turto įsigijimai	94,01	71,424,00					-71,424,00					94,01
1.2	Kitoms šaltiniams korpusuoti												0,00
2	Kitos savivaldybės biudžeto (savivaldybės) biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	2,464,33	39,698,59	0,00				-36,439,71					5,723,21
2.1	Neplanuojami turto įsigijimai	2,464,33	3,526,95	200,00				-468,07					5,723,21
2.2	Kitoms šaltiniams korpusuoti		36,171,64	-200,00				-35,971,64					0,00
3	Kitos Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaminama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	40,61	8,500,00			23,97		-8,500,00					64,58
3.1	Neplanuojami turto įsigijimai	40,61				23,97							64,58
3.2	Kitoms šaltiniams korpusuoti		8,500,00					-8,500,00					0,00
4	Kitos viešybės biudžeto (savivaldybės) biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	54,62	315,03					-14,92					354,73
4.1	Neplanuojami turto įsigijimai	54,62	150,00					-14,92					189,70
4.2	Kitoms šaltiniams korpusuoti		165,03										165,03
5	Kitos viešybės biudžeto (savivaldybės) biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	2,653,57	119,937,62	0,00		23,97		-116,378,63					6,236,53

* Šioje stulpelyje rodomas finansavimų suma pergrupavimas, praegios ataskaitinio laikotarpio likutis, susijęs su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, papabūta fondo finansavimo pajūmoms.

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412901

D/L: 2020-04-10 13:45:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		94,01	94,01		94,01	94,01
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.464,33	2.464,33		5.723,21	5.723,21
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neišskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		40,61	40,61		64,58	64,58
4	Iš kitų šaltinių		54,62	54,62		354,73	354,73
5	Iš viso		2.653,57	2.653,57		6.236,53	6.236,53

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė-psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412901

D/L: 2020-04-10 13:45:44

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	64,43	2,42		8,59	8,59	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	2.041,07			64,43	2,42	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				1.904,01	444,77	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	2.041,07					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				1.904,01	444,77	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti įsankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.105,50	2,42	0,00	1.977,03	455,78	

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	150,00	40,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	150,00	40,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	150,00	40,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkancias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-103.678,16	-69.765,32	-1.077,19	-22.082,19	8	9
2							
3	Iš viso	-103.678,16	-69.765,32	-1.077,19	-22.082,19	8	9

Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba, 300026076, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412901
D/L: 2020-04-10 13:45:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	1.977,03	2.105,50
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	1.977,03	2.105,50