

# KAIŠIADORIŲ PEDAGOGINĖ PSICHOLOGINĖ TARNYBA

## 2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. liepos 14 d.

#### I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių pedagoginė psichologinė tarnyba buvo įregistruota 2020 m. rugsėjo 22 d., rejestro Nr. 07-2802969-922508, įstaigos kodas - 305628389, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla – pagalba mokiniui, mokytojui, tėvams ir mokyklai.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

#### III. PASTABOS

##### Finansinės būklės ataskaita

##### 1. Nematerialusis turtas ( pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 89,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko, nenurašė.

##### 2. Ilgalaikis materialusis turtas ( pastaba Nr. P02 )

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 64900,04 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko, nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

##### 3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03 )

Biologinio turto įstaiga neturi.

##### 4. Atsargos (pastaba Nr. P04 )

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 0,00 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05 )

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 117,51 Eur.  
Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 33140,26 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 0,00 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos – 33140,26 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	640,66
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	8459,03
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	7366,85
4.	Darbuotojams	16551,73
5.	Kitos sukauptos sumos	0,00
6.	Tiekėjams	121,99
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0,00

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.P07 )

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 15,50 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 65122,69 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur. )
1.	Iš valstybės biudžeto	68688,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto	34773,02
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikių atidėjinių įstaiga neturi.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ( pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Išiskolinimai tiekėjams – 121,99 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Kaišiadorių vandenys UAB	42,13
2.	Telia Lietuva, AB ARB	32,88
3.	Energijos skirstymo operatorius, AB	32,14
4.	Telia Lietuva, AB	11,44
5.	Kaišiadorių paslaugos, savivaldybės įmonė	3,40

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 32377,61 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	16551,73
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	7777,36
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	7366,85
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	681,67
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos – 640,66 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	631,51
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	9,15

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

#### 11. Grynasis turtas ( pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 0,00 Eur.

#### Veiklos rezultatų ataskaita

#### 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 120723,75 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	118844,64
2.	Darbdavio socialinio draudimo	1879,11

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 1678,61 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	727,85
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	412,80
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	537,96
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 2132,88 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	1295,84
2.	Elektros energijos	476,63
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	74,09
4.	Ryšių paslaugų	265,92
5.	Šiukšlių išvežimo	20,40

- Komandiruočių – 21,60 Eur.
- Transporto sąnaudos – 53,63 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 445,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 1498,79 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 168,80 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 610 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 127333,06 Eur., iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	88526,43
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	88526,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	38646,63
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1847,41
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	36799,22
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	160,00
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	160,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr.P14)

Įstaiga neturėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Direktorė

Ramunė Jakštienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja

Danguolė Bučeliene

T15-131

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

Kaišiadorių pedagoginė-psichologinė tarnyba  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
[m.k.305628389]

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS**

2023-07-14, Nr.2023-II-18/1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>64989,68</b>	<b>66668,29</b>
I.	Nematerialusis turtas		89,64	627,60
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		89,64	627,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		64900,04	66040,69
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		36148,55	36876,40
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1995,85	2408,65
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		26755,64	26755,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>33273,27</b>	<b>11611,37</b>
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		117,51	235,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33140,26	11212,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33140,26	11212,71
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15,50	163,66
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>98262,95</b>	<b>78279,66</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>65122,69</b>	<b>67066,95</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		65119,03	66903,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		3,66	163,66
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>33140,26</b>	<b>11212,71</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33140,26	11212,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		121,99	589,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32377,61	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		640,66	10623,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>98262,95</b>	<b>78279,66</b>

Direktorė

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

(parašas)

Ramunė Jakštienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių pedagoginė-psichologinė tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[m.k.305628389

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-07-14 Nr. 2023-II-18/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>127333,06</b>	<b>102027,57</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		127333,06	102027,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		88526,43	60810,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		38646,63	41217,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0	0
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS</b>		<b>127333,06</b>	<b>102027,36</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		120723,75	96999,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1678,61	1140,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2132,88	2171,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		21,60	0,00
V.	TRANSPORTO		53,63	214,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		445,00	150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1498,79	464,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		168,80	132,12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		610,00	754,40
XIV.	KITOS		0	0
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,21</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,21</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Ramunė Jakštienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)