

KAIŠIADORIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2022 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. gegužės 6 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių socialinių paslaugų centro įstaigos kodas - 158997029, adresas Vytauto Didžiojo g. 44B, Kaišiadorys, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Bendroji dalis pateikta aiškinamajame rašte prie 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio, pirmoje dalyje „Bendroji dalis“. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendroje dalyje nebuvo ir ji yra tokia pati.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Įstaigoje vidutiniškai per ataskaitinį laikotarpį dirbo 140 darbuotojų.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, šiuo metu nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 (su visais pakeitimais ir papildymais) 9 str. 3 d. nuostatomis, 2021 m. vasario 1 d. Kaišiadorių rajono švietimo ir sporto paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V1.2.- 64 buvo patvirtinta įstaigos apskaitos politikos nauja redakcija, tačiau pati apskaitos politika ir apskaitos principai keičiami nebuvo.

Pilnai apskaitos politika aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Teisminių ginčų nėra.

III.PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį turtą. (Pastaba Nr. 1)

Finansinės būklės ataskaitoje (A dalis) ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte - 1820126,41 Eur.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą (Pastaba Nr. 2)

Finansinės būklės ataskaitoje (C dalis) trumpalaikį turtą sudaro: medžiagos ir ūkinis inventorių – 19152,64 Eur., gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 11720,41 Eur., sukauptos gautinos sumos – 347138,96 Eur., kitos gautinos sumos – 1838,38 Eur. ir pinigų likutis banko sąskaitose – 107951,16 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba Nr.3)

Informacija apie finansavimo sumas ir jų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Direktorius

Liutauras Palaitis

Centralizuotos BI buhalterinės apskaitos

skyriaus vedėja

Danguolė Bučelienė

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

Kaišiadorių socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-03-31 D. DUOMENIS


2022-05-06 Nr.2022-I-29/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1820126,41	1841891,73
I.	Nematerialusis turtas		56599,89	59851,26
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		56599,89	59851,26
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1763526,52	1782040,47
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1686626,96	1697975,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18652,38	19983,83
II.6	Transporto priemonės		28831,70	32800,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		27887,06	29668,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1528,42	1612,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		487801,55	284787,98
I.	Atsargos		19152,64	24129,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19152,64	24129,59
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		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		360697,75	195040,83
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		11720,41	8794,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		347138,96	182814,72
III.6	Kitos gautinos sumos		1838,38	3431,42
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		107951,16	65617,56
	IŠ VISO TURTO:		2307927,96	2126679,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2011373,94	1996311,92
I.	Iš valstybės biudžeto		24082,99	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1747209,65	1775235,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		240081,30	221052,47
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	24,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		324434,38	162415,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		28696,30	28696,30
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		28696,30	28696,30
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		295738,08	133719,51
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		13138,53	8076,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		155349,29	1,44
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		127250,26	125642,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		-27880,36	-32048,02
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		-27880,36	-32048,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4167,66	-42057,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-32048,02	10009,72
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2307927,96	2126679,71

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Liutauras Palaitis
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-03-31 D. DUOMENIS

2022-05-06 Nr. 2022-I-29/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		538845,18	432852,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		511372,52	408786,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		198583,95	135804,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302195,26	251556,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10569,31	21425,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27472,66	24066,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27472,66	24066,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		534677,52	423029,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		469200,93	385067,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21765,32	14894,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24304,21	11068,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		1914,43	939,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		45,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14773,08	8911,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2674,55	2147,41
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4167,66	9823,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKĖSTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		4167,66	9823,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4167,66	9823,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Liutauras Palaitis

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																	
1.1.	nepiniguojam turtui įsigyti	0,00	24 079,75	0	3,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 082,99	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	121 891,08	0	0	0	0	-121 891,08	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 775 235,45	200 065,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-228 091,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 209,65	
2.1.	nepiniguojam turtui įsigyti	1 772 564,92	2 376,92	0	0	0	0	-31 076,46	0	0	0	0	0	0	0	0	1 743 865,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 670,53	197 688,66	0	0	0	0	-197 014,92	0	0	0	0	0	0	0	0	3 344,27	
3.	IS 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):	221 052,47	24 457,41	0,00	18,30	0,00	0,00	-5 446,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 081,30	
3.1.	nepiniguojam turtui įsigyti	155 434,91	24 457,41	0	18,30	0	0	-5 446,88	0	0	0	0	0	0	0	0	174 463,74	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	65 617,56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 617,56	
4.	IS kitų šaltinių:	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniguojam turtui įsigyti	24,00	0	0	0	0	0	-24,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
5.	IS viso finansavimo sumų	1 996 311,92	370 493,82	0,00	21,54	0,00	0,00	-355 453,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 373,94	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	24082,99	24082,99
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	1775235,45	1775235,45	0,00	1747209,65	1747209,65
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)	0,00	221052,47	221052,47	0,00	240081,30	240081,30
4.	Iš kitų šaltinių	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso	0,00	1996311,92	1996311,92	0,00	2011373,94	2011373,94