

KAIŠIADORIŲ ŠVIETIMO IR SPORTO CENTRAS

2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 17 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras įregistruotas 2022 m. rugsėjo 1 d., rejestro Nr. 111054, įstaigos kodas – 306139771, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla – sportinė veikla, fizinės gerovės užtikrinimo veikla.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 259,02 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė -2588447,43 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko ir 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 278,85 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1055,50 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 86930,48 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1634,57 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1634,57
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 85116,40 Eur.

Eil. Nr.	Sukaautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	18252,02
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	11001,91
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	7568,06
4.	Darbuotojams	27426,17
5.	Kitos sukauptos sumos	1396,72
6.	Tiekėjams	10759,96
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	8711,56

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 179,51 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 8156,43 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2596038,81 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	1105,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto	138685,11
3.	Iš kitų šaltinių	1099,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto buvo už 69248,28 Eur.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 1396,72 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 13052,19 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Kaišiadorių šiluma, UAB	7940,34
2.	Vilniaus komunalinių paslaugų mokykla	1134,00
3.	Viada LT, UAB	1045,74
4.	Enefit, UAB	818,78
5.	Kaišiadorių vandenys, UAB	701,87

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 46988,92 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	28302,85
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	10080,00
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	7568,06
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	936,10
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	101,91

- Sukauptos mokėtinos sumos – 18252,02 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	18002,81
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	249,21

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 9399,05 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 164591,53 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	161554,50
2.	Darbdavio socialinio draudimo	3037,03

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 31029,22 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	11046,61
2.	Kiti statiniai	9151,00
3.	Mašinos ir įrengimai	9253,81
4.	Transporto priemonės	213,41
5.	Baldai ir biuro įranga	543,56
6.	Kitas ilgalaikis turtas	709,83
7.	Programinė įranga ir licencijos	111,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 33647,94 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	27485,71
2.	Elektros energijos	3800,45
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1828,70
4.	Ryšių paslaugų	387,00
5.	Šiukšlių išvežimo	146,08

- Komandiruočių sąnaudos – 17,50 Eur.
- Transporto sąnaudos – 3587,21 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 2700,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 781,56 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 43844,20 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 420,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 8705,07 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 267779,24 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	11647,31
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11647,31
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	243249,78
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	49870,15
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	193379,63
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	12780,11
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9643,69
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3136,42
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	102,04
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	80,64
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	21,40

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 26086,07 Eur.

Direktorius



Dainius Tamulevičius

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Dangulė Bučelienė

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

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im k 306139771 V Kudirkos g. 12

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS**

2023-05-17 Nr. 2023-I-31/1
(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		2588706,45	2581445,09
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai		259,02	370,02
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		259,02	370,02
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		2588447,43	2581075,07
II.2	Pastatai		0	0
II.3	Infrastruktūros statiniai		1767929,65	1778976,26
II.4	Kiti statiniai		688385,55	697536,55
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės		113102,78	85954,25
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		640,21	853,62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		18389,24	17754,39
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV	Mineraliniai ištekliai		0	0
V	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96421,26	21282,74
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		278,85	220,03
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		278,85	220,03
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	0
III	Per vienus metus gautinos sumos		1055,50	1783,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		86930,48	19177,31
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1634,57	1559,77
III.6	Kitos gautinos sumos		85116,40	17617,54
IV	Trumpalaikės investicijos		179,51	0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0	0
	IŠ VISO TURTO:		8156,43	102,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2685127,71	2602727,83
I	Iš valstybės biudžeto		2596038,81	2580490,51
II	Iš savivaldybės biudžeto		928304,55	935492,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		886816,68	869006,59
IV	Iš kitų šaltinių		779869,68	775941,98
E.	ISIPAREIGOJIMAI		1047,90	49,78
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		79689,85	17450,48
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1396,72	1396,72
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1396,72	1396,72
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		78293,13	16053,76
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 biudžetą ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
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		13052,19	7667,33
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46988,92	226,94
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos		18252,02	8159,49
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		9399,05	4786,84
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		9399,05	4786,84
IV 1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4541,08	3463,03
IV 2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4857,97	1323,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2685127,71	2602727,83

Direktorius

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

Dainius Tamulevičius

Dainius Tamulevičius
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučelienė

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jm k 306139771 V Kudirkos g. 12

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-17 Nr 2023-I-31/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		293865,31	0,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		267779,24	0,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		11647,31	0
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		243249,78	0
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12780,11	0
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		102,04	0
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26086,07	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26086,07	0
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		289324,23	0,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		164591,53	0
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		31029,22	0
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33647,94	0
IV	KOMANDIRUOČIŲ		17,50	0
V	TRANSPORTO		3587,21	0
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		2700,00	0
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		781,56	0
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		0	0
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43844,20	0
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		420,00	0
XI	NUOMOS		0	0
XII	FINANSAVIMO		0	0
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		8705,07	0
XIV	KITOS		0,00	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4541,08	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4541,08	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4541,08	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Dainius Tamulevičius
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)



Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)