

KAIŠIADORIŲ ŠVIETIMO IR SPORTO CENTRAS

2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugpjūčio 8 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 148,02 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 - 2564433,05 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko ir nenurašė.

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

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr.P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 371,65 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 705,26 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 77305,50 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 774,99 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	774,99
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 76363,42 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	1307,89
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	31057,45
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	6215,25
4.	Darbuotojams	23344,4
5.	Kitos sukauptos sumos	1396,72
6.	Tiekėjams	3454,01
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	9587,70

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 167,09 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 7256,27 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2571691,98 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	1105,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto	358958,10
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16861,72
4.	Iš kitų šaltinių	1154,50

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 – 5744,20 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Kaišiadorių šiluma, UAB	1409,61
2.	Kaišiadorių pirminės sveikatos priežiūros centras, VšĮ	1053,00
3.	Enefit, UAB	688,69
4.	Viada LT, UAB	667,62
5.	Energijos skirstymo operatorius, AB	590,51

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 60617,10 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	23344,40
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	29490,55
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	6215,25
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1566,90
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos – 1307,89 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	1289,21
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	18,68

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 9461,86 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 360716,50 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	354270,62
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6445,88

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 55154,60 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	22093,23
2.	Kiti statiniai	18302,01
3.	Mašinos ir įrengimai	11581,82
4.	Transporto priemonės	426,81
5.	Baldai ir biuro įranga	1109,08
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1419,65
7.	Programinė įranga ir licencijos	222,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 47876,99 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	35408,62
2.	Elektros energijos	7733,19
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	3640,31
4.	Ryšių paslaugų	776,68
5.	Šiukšlių išvežimo	318,19

- Komandiruočių sąnaudos – 1014,50 Eur.
- Transporto sąnaudos – 7346,92 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 3900,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 1697,85 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 52886,71 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 420,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 21885,98 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 511776,27 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	19940,74
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	19940,74
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	467459,62
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	66522,91
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	400936,71
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	23800,08
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11624,05
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	12176,03
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	575,83
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	354,43
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	221,40

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 45727,67 Eur.

Kaišiadorių švietimo ir sporto
centro
Neformaliojo švietimo skyriaus
vedėja
~~Giedrė Genevičienė~~

Pareigos



Vardas Pavardė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė 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)
Įm.k.306139771 V.Kudirkos g. 12

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

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

2023-08-08 Nr. 2023-II-31/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2564581,07	2581445,09
I.	Nematerialusis turtas		148,02	370,02
I.1	Pletros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		148,02	370,02
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		2564433,05	2581075,07
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1756883,03	1778976,26
II.3	Infrastruktūros statiniai		679234,54	697536,55
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		110774,77	85954,25
II.6	Transporto priemonės		426,81	853,62
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17113,90	17754,39
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
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		85638,68	21282,74
I.	Atsargos		371,65	220,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		371,65	220,03
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		705,26	1783,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		77305,50	19177,31
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, turą, paslaugas		774,99	1559,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76363,42	17617,54
III.6	Kitos gautinos sumos		167,09	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7256,27	102,30
	IŠ VISO TURTO:		2650219,75	2602727,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2571691,98	2580490,51
I.	Iš valstybės biudžeto		920011,12	935492,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		873320,50	869006,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		777729,64	775941,98
IV.	Iš kitų šaltinių		630,72	49,78
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69065,91	17450,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1396,72	1396,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		1396,72	1396,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67669,19	16053,76
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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	Gražintinos 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		5744,20	7667,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60617,10	226,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1307,89	8159,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		9461,86	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		9461,86	4786,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4603,89	3463,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4857,97	1323,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		365 019,75	526 973,87

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

(parašas)

365 019,75 526 973,87
 Centralizuotos BĮ sporto centro neformaliojo švietimo skyriaus vedėja
 Giedrė Gelevičienė

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 socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-08-08 Nr. 2023-II-31/2

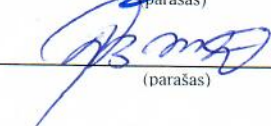
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		557503,94	0,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		511776,27	0,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19940,74	0
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		467459,62	0
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23800,08	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		575,83	0
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45727,67	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45727,67	0
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		552900,05	0,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		360716,50	0
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55154,60	0
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		47876,99	0
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1014,50	0
V.	TRANSPORTO		7346,92	0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3900,00	0
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1697,85	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		52886,71	0
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		420,00	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21885,98	0
XIV.	KITOS		0,00	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4603,89	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4603,89	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4603,89	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


Kaišiadorių švietimo ir sporto
centro
Neformaliojo švietimo skyriaus
vedėja
Giedrė Genevičienė

Danguolė Bučelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)