

KAIŠIADORIŲ ŠVIETIMO IR SPORTO CENTRAS

2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. lapkričio 15 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 37,00 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 – 2540501,51 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 213,93 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 254,40 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 72888,32 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 672,95 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	672,95
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 72135,32 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	10055,01
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	11815,37
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8443,58
4.	Darbuotojams	30446,27
5.	Kitos sukauptos sumos	1396,72
6.	Tiekėjams	4835,69
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5142,68

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 80,05 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 4548,16 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2544091,52 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	1105,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto	494731,44
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20497,71
4.	Iš kitų šaltinių	2401,47

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 – 5403,40 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Imlitex, UAB	1722,02
2.	Kaišiadorių šiluma, UAB	1711,56
3.	Energijos skirstymo operatorius, AB	680,77
4.	Viada LT, UAB	584,02
5.	Kaišiadorių vandenys, UAB	427,95

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 51112,03 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	30682,51
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	10649,54
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8443,58
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1165,83
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	170,57

- Sukauptos mokėtinos sumos – 10055,01 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	9921,58
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	133,43

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 6384,64 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 479408,58 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	470914,78
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8493,80

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 79197,16 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	33139,84
2.	Kiti statiniai	27453,01
3.	Mašinos ir įrengimai	13827,02
4.	Transporto priemonės	640,22
5.	Baldai ir biuro įranga	1674,59
6.	Kitas ilgalaikis turtas	2129,46
7.	Programinė įranga ir licencijos	333,02
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 57699,16 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	38060,87
2.	Elektros energijos	12785,82
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	5227,16
4.	Ryšių paslaugų	1161,04
5.	Šiukšlių išvežimo	464,27

- Komandiruočių sąnaudos – 1391,70 Eur.
- Transporto sąnaudos – 8503,92 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 4124,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 4462,82 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 62464,61 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 420,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 38674,15 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 680249,95 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	28324,45
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	28234,16
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	90,29
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	617123,99
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	86988,24
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	530135,75
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	32934,08
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13932,60
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	19001,48
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1867,43
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	759,87
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1107,56

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 57622,82 Eur.

Direktorius

Dainius Tamulevičius

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 2023-09-30 D. DUOMENIS**

2023-11-15 Nr. 2023-III-31/I
(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			
I	Nematerialusis turtas		2540538,51	2581445,09
I.1	Pletros darbai		37,00	370,02
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		37,00	370,02
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.1	Zemė		2540501,51	2581075,07
II.2	Pastatai		0	0
II.3	Infrastruktūros statiniai		1745836,42	1778976,26
II.4	Kiti statiniai		670083,54	697536,55
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės		108529,57	85954,25
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		213,40	853,62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		15838,58	17754,39
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV	Mineraliniai išteklių		0	0
V	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		77904,81	21282,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		213,93	220,03
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		213,93	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		254,40	1783,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		72888,32	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		672,95	1559,77
III.6	Kitos gautinos sumos		72135,32	17617,54
IV	Trumpalaikės investicijos		80,05	0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0	0
	IŠ VISO TURTO:		4548,16	102,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2618443,32	2602727,83
I	Iš valstybės biudžeto		2544091,52	2580490,51
II	Iš savivaldybės biudžeto		911717,70	935492,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		859449,86	869006,59
IV	Iš kitų šaltinių		772338,98	775941,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		584,98	49,78
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		67967,16	17450,48
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1396,72	1396,72
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1396,72	1396,72
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		66570,44	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	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II 8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II 9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0	0
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5403.40	7667.33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		51112.03	226.94
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10055.01	8159.49
F.	GRYNASIS TURTAS		0.00	0.00
I	Dalininkų kapitalas		6384.64	4786.84
II	Rezervai		0	0
II 1	Tikrosios vertės rezervas		0.00	0.00
II 2	Kiti rezervai		0	0
III	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV 1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6384.64	4786.84
IV 2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1526.67	3463.03
G.	MAŽUMOS DALIS		4857.97	1323.81
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2618443,32	2602727,83

Direktorius

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

Dainius Tamulevičius

(parašas)

Dainius Tamulevičius

(vardas ir pavardė)

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

Danguolė Bučeliene

(parašas)

Danguolė Bučeliene

(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)

Įm.k 306139771 V Kudirkos g. 12

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. 2023-III-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		737872,77	65668,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		680249,95	58843,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		28324,45	21570,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		617123,99	37033,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32934,08	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1867,43	239,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57622,82	6825,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57622,82	6825,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		736346,10	62843,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		479408,58	43150,14
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		79197,16	6999,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		57699,16	5533,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1391,70	0
V.	TRANSPORTO		8503,92	1302,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4124,00	0
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4462,82	417,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62464,61	1984,99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		420,00	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		38674,15	3455,52
XIV.	KITOS		0,00	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1526,67	2825,33
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1526,67	2825,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1526,67	2825,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

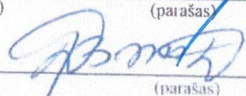
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Dainius Tamulevičius
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)