

FORMA PATVIRTINTA
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ direktoriaus
2022 m. birželio 29 d. įsakymu Nr.1-255

KAUNO MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2022 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno miesto socialinių paslaugų centro, įmonė kodas 135950440, adresas Partizanų g. 38D, Kaunas, (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunospc.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2021 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunospc.lt.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2022 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai).
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai).

Direktoriaus pavaduotoja
socialiniams reikalams

Birutė Mikulėnaitė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas

Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos grupės vadovė Rūta balsytė, tel. 37069182274, ruta.balsyte@kba.lt

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

135950440, Partizanų g.38 D, Kaunas LT-49490

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

Kauno miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 434 258,68	2 412 891,76
I.	Nematerialusis turtas		3 543,99	2 578,13
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 513,52	2 578,13
I.3	Kitas nematerialusis turtas		30,47	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 398 191,18	2 401 783,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 357 127,97	1 036 010,19
II.3	Infrastruktūros statiniai			10 378,19
II.4	Kiti statiniai		8 795,09	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 406,06	2 645,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 100,36	4 580,43
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		28 761,70	1 348 168,73
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		32 523,51	8 530,42
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		807 210,11	556 885,49
I.	Atsargos		3 327,60	925,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 327,60	925,10
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		17 510,85	3 869,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos		765 210,97	526 250,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		191 741,15	191 210,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		573 469,82	335 039,65
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21 160,69	25 840,33
	IŠ VISO TURTO:		3 241 468,79	2 969 777,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 419 367,14	2 424 711,02
I.	Iš valstybės biudžeto		27 840,62	22 541,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 008 542,09	1 885 784,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		379 428,48	408 852,22
IV.	Iš kitų šaltinių		3 555,95	107 533,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		591 956,88	305 163,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		32 523,51	8 530,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		32 523,51	8 530,42
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		559 433,37	296 633,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		33 667,95	4 823,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		290 983,27	411,28
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		234 508,74	291 398,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		273,41	
F.	GRYNASIS TURTAS		230 144,77	239 902,52
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		230 144,77	239 902,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(9 757,75)	52 092,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		239 902,52	187 810,41
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 241 468,79	2 969 777,25

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

(parašas)

Birutė Mikulėnaitė

(vardas ir pavardė)

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

BI "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno miesto socialinių paslaugų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

135950440, Partizanų g.38 D, Kaunas LT-49490

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 27 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 525 234,14	4 175 256,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 461 253,99	4 052 631,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 590 226,58	1 663 087,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 770 297,13	2 114 857,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27 032,45	197 145,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		73 697,83	77 540,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63 980,15	122 625,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		63 980,15	122 625,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(3 536 044,18)	(4 123 164,40)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(2 986 918,80)	(3 442 613,13)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(36 518,74)	(53 551,45)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(87 706,25)	(65 106,04)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(52 047,21)	(58 050,29)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(21 310,35)	(28 737,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(23 877,65)	(32 598,85)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(124 916,80)	(220 020,01)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(3 020,00)	(7 350,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(199 728,38)	(215 137,63)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(10 810,04)	52 092,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 052,29	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 052,29	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(9 757,75)	52 092,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9 757,75)	52 092,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Birutė Mikulėnaitė

(vardas ir pavardė)

 BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno miesto socialinių paslaugų centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno m. socialinių paslaugų centras, Finansinės ataskaitos 2022 m. rugsėjo 30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-10-27 Nr. 22-2854
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	<p>Vizavimas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita Rūta Balsytė Pritarta 2022-10-27</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita Rūta Balsytė 2022-10-27</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-35_Kauno miesto socialinių paslaugų centras-darbuotojas Birutė Mikulėnaitė 2022-10-27</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.