

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

KAUNO MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

**2023 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 2022 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 2022 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 2023 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).

Direktorė

Roberta Motiečienė

KBĮBA vyr. finansininkė

Jurgita Šalienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 16 d. Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2 472 470,42 | 2 497 491,33 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 3 633,80 | 1 999,97 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 3 624,81 | 1 974,87 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 8,99 | 25,10 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 2 435 602,99 | 2 455 584,71 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2 335 146,53 | 2 342 492,11 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 6 684,29 | 8 267,39 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 686,15 | 1 834,01 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 7 747,20 | 1 426,00 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 85 338,82 | 101 565,20 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 33 233,63 | 39 906,65 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 678 156,89 | 554 807,17 |
| I. | Atsargos | | 3 499,96 | 4 083,34 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 3 499,96 | 4 083,34 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |

Elektroninio dokumento nuorašas

| | | | | |
|--------|---|--|---------------------|---------------------|
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 16 769,07 | 14 158,10 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 636 816,39 | 529 687,63 |
| 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 | | 14 096,70 | 193 077,31 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 622 719,69 | 336 610,32 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 21 071,47 | 6 878,10 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3 150 627,31 | 3 052 298,50 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 2 451 474,23 | 2 474 290,53 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 27 332,57 | 26 249,70 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 2 052 068,46 | 2 067 125,54 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 366 696,59 | 376 709,34 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 5 376,61 | 4 205,95 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 628 229,37 | 357 594,27 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 33 233,63 | 39 906,65 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 33 233,63 | 39 906,65 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 594 995,74 | 317 687,62 |
| 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 | | 10 753,38 | 4 971,38 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 309 969,88 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 273 965,60 | 312 470,17 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 306,88 | 246,07 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 70 923,71 | 220 413,70 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 70 923,71 | 220 413,70 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | (149 489,99) | (19 488,82) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 220 413,70 | 239 902,52 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 3 150 627,31 | 3 052 298,50 |

Direktorė

Roberta Motiečienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" vyr.
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgita Šalienė

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 16 d.

Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 3 897 479,79 | 3 525 234,14 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 3 815 900,03 | 3 461 253,99 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1 780 067,69 | 1 590 226,58 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 1 950 183,41 | 1 770 297,13 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 10 059,04 | 27 032,45 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 75 589,89 | 73 697,83 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 81 579,76 | 63 980,15 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 81 579,76 | 63 980,15 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | (4 048 150,78) | (3 536 044,18) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (3 262 287,84) | (2 986 918,80) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (54 621,51) | (36 518,74) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (72 120,84) | (87 706,25) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | (50 633,96) | (52 047,21) |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (28 847,20) | (21 310,35) |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | (20 484,39) | (23 877,65) |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | (181 840,21) | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (121 619,39) | (124 916,80) |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | (2 880,00) | (3 020,00) |
| XI. | NUOMOS | | (150,10) | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (252 665,34) | (199 728,38) |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (150 670,99) | (10 810,04) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 1 181,00 | 1 052,29 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 1 181,00 | 1 052,29 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|---|--|--------------|------------|
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| 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 | | (149 489,99) | (9 757,75) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (149 489,99) | (9 757,75) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Roberta Motiečienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" vyr.

(vyriausiasis finansininkas (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Šalienė

(vardas ir pavardė)

| DETALŪS METADUOMENYS | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Kauno miesto socialinių paslaugų centras |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | ATASKAITA_Kauno m. socialinių paslaugų centras, Finansinės ataskaitos 2023 m. rugsėjo 30 d. |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2023-10-18 Nr. 22-2928 |
| Adresatas | - |
| Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data | Pasirašymas: Padalinys M-35_ Kauno miesto socialinių paslaugų centras-vadovas Roberta Motiečienė 2023-10-18; Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Jurgita Šalienė 2023-10-18; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-10-16 |
| Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius | 0 |
| Papildomi metaduomenys | Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“. |