

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. KOVO MĖN. 31 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 kovo mėn. 31 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 apskaitos grupės vadovas

Rūta Balsytė

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

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 491 152,81	2 497 491,33
I.	Nematerialusis turtas		4 222,75	1 999,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 203,02	1 974,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19,73	25,10
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 453 696,43	2 455 584,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 365 622,75	2 342 492,11
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		7 739,69	8 267,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 451,39	1 834,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 964,50	1 426,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		70 918,10	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		987 735,65	554 807,17
I.	Atsargos		2 737,65	4 083,34
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 737,65	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		7 540,93	14 158,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		953 360,52	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, turta, paslaugas		194 568,96	193 077,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		758 791,56	336 610,32
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24 096,55	6 878,10
	IŠ VISO TURTO:		3 478 888,46	3 052 298,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 450 355,36	2 474 290,53
I.	Iš valstybės biudžeto		22 565,69	26 249,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 050 719,99	2 067 125,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		372 863,73	376 709,34
IV.	Iš kitų šaltinių		4 205,95	4 205,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		808 082,98	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		774 849,35	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		46 741,78	4 971,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		335 796,01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		392 034,15	312 470,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		277,41	246,07
F.	GRYNASIS TURTAS		220 450,12	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		220 450,12	220 413,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		36,42	(19 488,82)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		220 413,70	239 902,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 478 888,46	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" 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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 367 808,08	1 213 641,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 341 863,59	1 191 205,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		624 269,15	539 964,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		699 391,91	618 954,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 891,90	17 197,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14 310,63	15 088,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25 944,49	22 436,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25 944,49	22 436,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(1 368 952,66)	(1 234 879,24)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 174 222,52)	(1 079 007,20)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(17 742,90)	(10 396,66)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(41 103,00)	(35 335,17)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(16 179,44)	(16 240,24)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(4 720,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(6 865,88)	(12 384,33)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(30 538,67)	(20 336,37)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(600,00)	(1 200,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(81 700,25)	(55 259,27)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 144,58)	(21 237,74)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 181,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 181,00	
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		36,42	(21 237,74)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		36,42	(21 237,74)
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" 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 2023 m. kovo 31 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-20 Nr. 22-1547
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 2023-04-20; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-04-20; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-04-20
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.