

KAIŠIADORIŲ ŠVENTOSIOS FAUSTINOS MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 18 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių šventosios Faustinos mokykla – daugiafunkcis centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas - 190984870, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė centro paskirtis – specialioji mokykla. Pagrindinė centro veiklos sritis – švietimas.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 1533,86 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 -1448751,70 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko už 5339,00 Eur. Nurašyto turto nebuvo.

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

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr.P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 6809,34 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams suma sudaro 378,00 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2318,30 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 246969,88 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1851,84 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1851,84
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 244495,40 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	103765,46
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	22978,91
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	15693,91
4.	Darbuotojams	67513,46
5.	Kitos sukauptos sumos	13753,76
6.	Tiekėjams	14249,64
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	6540,26

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 622,64 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 27978,46 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1476071,76 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	247098,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto	43913,55
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto buvo už 38273,16 Eur.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 13753,76 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 18089,82 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB "Kaišiadorių šiluma"	6218,44
2.	CNC catering, UAB	4171,41
3.	Marytė Dusaitė	2700,00
4.	Viada LT, UAB	2184,72
5.	Enefit, UAB	472,71

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 106186,28 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	66834,41
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	21326,21
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	15693,91
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1652,70
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	679,05

- Sukauptos mokėtinos sumos – 103765,46 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	102162,05
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1603,41

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 16872,46 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 389560,56 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	383770,45
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5790,11

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 28622,50 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	18096,02
2.	Kiti statiniai	1483,38
3.	Mašinos ir įrengimai	1650,94
4.	Transporto priemonės	4413,71
5.	Baldai ir biuro įranga	1195,78
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1548,04
7.	Programinė įranga ir licencijos	90,99
8.	Kitas nematerialus turtas	143,64

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 34506,41 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	30405,52
2.	Elektros energijos	2544,72
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	881,25
4.	Ryšių paslaugų	423,76
5.	Šiukšlių išvežimo	251,16

- Komandiruočių sąnaudos – 0,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 8818,74 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 545,00 Eur.

- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 51,44 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 6534,53 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 14714,23 Eur.
- Kitos sąnaudos – 1140,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 479520,25 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	386189,95
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7936,68
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	378253,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	75624,17
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	23408,09
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	52216,08
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	17573,87
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8720,39
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	8853,48
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	132,26
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	118,16
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	14,10

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

Istaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 6857,17 Eur.

Direktorė



Rūta Stankienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos

Skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė

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

Kaišiadorių šventosios Faustinos mokykla-daugiafunkcis centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im.k.190984870 Gedinino g. 118, LT-56166 Kaišiadorys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS**

2023-05-18 Nr. 2023-1-16/1
(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		1450285,56	1447446,09
I.	Nematerialusis turtas		1533,86	1768,49
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		181,94	272,93
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1351,92	1495,56
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas		1448751,70	1445677,60
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1156981,98	1148955,03
II.3	Infrastruktūros statiniai		95367,66	96851,04
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47000,63	47012,57
II.6	Transporto priemonės		52532,85	56946,56
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		96868,58	95912,40
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV	Mineraliniai išteklių		0,00	0,00
V	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		284453,98	143684,00
I.	Atsargos		6809,34	5750,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6809,34	5750,42
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II	Išankstiniai apmokėjimai		2696,30	2335,32
III	Per vienus metus gautinos sumos		246969,88	106319,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1851,84	2383,83
III.5	Suakauptos gautinos sumos		244495,40	98896,86
III.6	Kitos gautinos sumos		622,64	5038,85
IV	Trumpalaikės investicijos		0	0
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		27978,46	29278,72
	IŠ VISO TURTO:		1734739,54	1591130,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1476071,76	1483223,59
I.	Iš valstybės biudžeto		405521,75	415223,80
II	Iš savivaldybės biudžeto		299131,67	291719,66
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		769836,19	774579,82
IV	Iš kitų šaltinių		1582,15	1700,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		241795,32	92918,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13753,76	13753,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13753,76	13753,76
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		228041,56	79164,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžeta		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
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		18089,82	17947,56
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106186,28	0,00
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos		103765,46	61216,73
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		16872,46	14988,45
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		16872,46	14988,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1884,01	647,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14988,45	14341,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1734739,54	1591130,09

Direktorė

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

(parašas)

Rūta Stankienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos B) 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 šventosios Faustinos mokykla-daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k. 190984870 Gedimino g. 118, LT-56166 Kaišiadorys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-18 Nr. 2023-I-16/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		486377,42	409736,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		479520,25	400311,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		386189,95	334510,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75624,17	43663,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17573,87	21927,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		132,26	209,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6857,17	9424,67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6857,17	9424,67
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		484493,41	412461,80
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		389560,56	323307,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28622,50	23586,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34506,41	28070,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	13,70
V.	TRANSPORTO		8818,74	10582,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		545,00	195,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		51,44	1300,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6534,53	15598,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	300,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14714,23	8367,36
XIV.	KITOS		1140,00	1140,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1884,01	-2725,43
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		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1884,01	-2725,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1884,01	-2725,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rūta Stankienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)