

KAIŠIADORIŲ ŠVENTOSIOS FAUSTINOS MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

2021 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. lapkričio 11 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 finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Įstaigoje vidutiniškai per ataskaitinį laikotarpį dirbo 67 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, šiuo metu nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 (su visais pakeitimais ir papildymais) 9 str. 3 d. nuostatomis, 2021 m. vasario 1 d. Kaišiadorių rajono švietimo ir sporto paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V1.2.- 51 buvo patvirtinta įstaigos apskaitos politikos nauja redakcija, tačiau pati apskaitos politika ir apskaitos principai keičiami nebuvo.

Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Teisminių ginčų nėra.

III.PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį turtą. (Pastaba Nr. 1)

Finansinės būklės ataskaitoje (A dalis) ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte - 1434550,65 Eur.

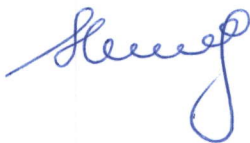
2. Informacija apie trumpalaikį turtą (Pastaba Nr. 2)

Finansinės būklės ataskaitoje (C dalis) trumpalaikį turtą sudaro: medžiagos ir ūkinis inventorių – 11631,61 Eur., išankstiniai apmokėjimai – 780,02 Eur., gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 1364,65 Eur., sukauptos gautinos sumos – 102429,92 Eur., kitos gautinos sumos – 846,92 Eur. ir pinigų likutis banko sąskaitose – 34670,97 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba Nr.3)

Informacija apie Finansavimo sumas ir jų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

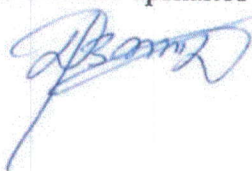
Direktorė



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-daugialfunkcis centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021-09-30 D. DUOMENIS**

2021-11-11 Nr.2021-III-16/I
(data)

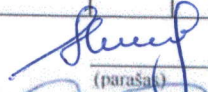
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

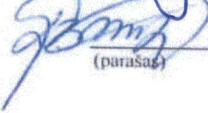
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1434550,65	1463344,54
I.	Nematerialusis turtas		2213,84	2644,82
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2213,84	2644,82
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1432336,81	1460699,72
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1196469,20	1229392,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		104267,94	100326,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47972,67	35014,58
II.6	Transporto priemonės		79015,10	92613,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		3713,32	2264,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		898,58	1087,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		151724,09	145391,36
I.	Atsargos		11631,61	11355,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11631,61	11341,25
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	14,16
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		780,02	42873,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos		104641,49	75372,96
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		1364,65	2760,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		102429,92	57400,14
III.6	Kitos gautinos sumos		846,92	15212,22
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34670,97	15789,64
	IŠ VISO TURTO:		1586274,74	1608735,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1486049,92	1550137,54
I.	Iš valstybės biudžeto		397639,00	397012,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		264592,11	320267,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		818871,70	826126,06
IV.	Iš kitų šaltinių		4947,11	6731,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		90667,14	57194,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90667,14	57194,70
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		0	0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II 9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7770,36	8090,65
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64554,89	14534,19
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos		18341,89	34569,86
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		9557,68	1403,66
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		9557,68	1403,66
IV 1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8154,02	2975,47
IV 2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1403,66	-1571,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1586274,74	1608735,90

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas) Rūta Stankienė
(vardas ir pavardė)


(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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021-09-30 D. DUOMENIS

2021-11-11 Nr 2021-III-16/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		939188,46	765858,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		918704,81	756605,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		651072,29	551246,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136121,07	126398,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		127959,66	76561,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3551,79	2399,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20483,65	9252,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20483,65	9252,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		931034,44	767228,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		684259,32	569781,88
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		63308,43	51271,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37608,82	24331,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1164,00	884,62
V.	TRANSPORTO		14048,18	11558,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		1601,00	1901,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		11190,68	8112,80
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41062,21	34934,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		72766,10	50821,95
XIV.	KITOS		4025,70	13630,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8154,02	-1370,41
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	-3,65
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
	APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		8154,02	-1374,06
	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8154,02	-1374,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(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)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsinio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtinas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	13 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	397 012,48	609 053,67	0,00	0,83	0,00	0,00	-608 427,98	0,00	0,00	0,00	397 639,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	386 795,98	17 834,35	0	0,83	0	0	-18 399,67	0	0	0,00	386 231,49	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 216,50	591 219,32	0	0	0	0	-590 028,31	0	0	0,00	11 407,51	
2.	13 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	320 267,07	109 875,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-128 437,46	0,00	-37 112,83	0,00	264 592,11	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	320 267,07	19 590,70	0	0	0	0	-54 827,17	0	-21 250,00	0,00	263 780,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	90 284,63	0	0	0	0	-73 610,29	0	-15 862,83	0,00	811,51	
3.	13 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	826 126,06	148 745,14	0,00	8,99	-11 085,60	0,00	-144 922,89	0,00	0,00	0,00	818 871,70	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	793 386,61	32 797,36	0	8,99	0	0	-30 010,01	0	0	0	796 182,95	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32 739,45	115 947,78	0	0	-11 085,60	0	-114 912,88	0	0	0	22 688,75	
4.	13 kitų šaltinių:	6 731,93	0,00	0,00	1 766,97	0,00	0,00	-3 551,79	0,00	0,00	0,00	4 947,11	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 484,30	0,00	0	1 766,97	0	0	-2 693,79	0	0	0	2 557,48	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 247,63	0	0	0	0	0	-858,00	0	0	0	2 389,63	
5.	13 viso finansavimo sumų	1 550 137,54	867 674,14	0,00	1 776,79	-11 085,60	0,00	-885 340,12	0,00	-37 112,83	0,00	1 486 049,92	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų ištaisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	397012,48	397012,48	0,00	397639,00	397639,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	320267,07	320267,07	0,00	264592,11	264592,11
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0,00	826126,06	826126,06	0,00	818871,70	818871,70
4.	Iš kitų šaltinių	0	6731,93	6731,93	0	4947,11	4947,11
5.	Iš viso	0,00	1550137,54	1550137,54	0,00	1486049,92	1486049,92