

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. BIRŽELIO 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 birželio 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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 489 595,21	2 497 491,33
I.	Nematerialusis turtas		5 139,26	1 999,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5 124,90	1 974,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14,36	25,10
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 451 222,32	2 455 584,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 350 384,64	2 342 492,11
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		7 211,99	8 267,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 068,77	1 834,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 218,10	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		816 848,61	554 807,17
I.	Atsargos		2 619,18	4 083,34
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 619,18	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		23 863,18	14 158,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		767 443,44	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		17 513,18	193 077,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		749 930,26	336 610,32
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		22 922,81	6 878,10
	IŠ VISO TURTO:		3 306 443,82	3 052 298,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 472 851,67	2 474 290,53
I.	Iš valstybės biudžeto		27 448,23	26 249,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 071 782,78	2 067 125,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		369 414,71	376 709,34
IV.	Iš kitų šaltinių		4 205,95	4 205,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		777 066,76	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		743 833,13	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		10 559,62	4 971,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		331 720,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		401 245,73	312 470,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		306,88	246,07
F.	GRYNASIS TURTAS		56 525,39	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		56 525,39	220 413,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(163 888,31)	(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:		3 306 443,82	3 052 298,50

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

Birutė Mikulėnaitė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 18 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 727 931,83	2 511 092,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 672 368,98	2 467 533,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 262 645,89	1 141 933,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 371 244,77	1 252 362,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 340,92	24 313,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		31 137,40	48 923,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55 562,85	43 559,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		55 562,85	43 559,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(2 893 001,14)	(2 526 693,83)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(2 315 655,86)	(2 165 832,04)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(36 221,22)	(20 848,08)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(57 688,36)	(66 127,03)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(40 251,22)	(34 184,72)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(15 770,20)	(17 924,90)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(11 927,33)	(16 448,53)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(181 840,21)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(61 650,57)	(76 718,83)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(1 200,00)	(2 720,00)
XI.	NUOMOS		(150,10)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(170 646,07)	(125 889,70)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(165 069,31)	(15 601,33)
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 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		(163 888,31)	(14 549,04)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(163 888,31)	(14 549,04)
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 2023 m. birželio 30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-18 Nr. 22-2255
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-darbuotojas Birutė Mikulėnaitė 2023-07-18; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-07-18
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
