

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

195095992, S. Dariaus ir S. Gireno g. 52, 57153 Kėdainiai

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

Kėdainių suaugusiųjų ir jaunimo mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 19 d. Nr. 3

(data)

EBL Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		439.485,90	458.357,94
I	Nematerialusis turtas			7,68
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			7,68
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		439.485,90	458.350,26
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		405.480,36	415.183,80
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mšincos ir įrenginiai		16.104,99	20.843,58
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.900,55	22.322,88
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		190.152,88	107.308,33
I	Atsargos		1.394,05	685,64
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1.394,05	685,64
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai		1.857,85	170,82
III	Per vienus metus gautinos sumos		182.455,57	99.805,42

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	4.230,33	5.131,75
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	176.113,02	94.673,67
III.6.	Kitos gautinos sumos	2.112,22	
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.445,41	6.646,45
	IŠ VISO TURTO:	629.638,78	565.666,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	442.990,14	465.684,86
I.	Iš valstybės biudžeto	10.561,38	12.316,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto	421.442,81	433.477,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	8.256,30	17.099,09
IV.	Iš kitų šaltinių	2.729,65	2.791,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	125.408,68	67.718,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	125.408,68	67.718,84
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	8.040,62	8.040,62
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	2.106,00	36,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos	2.106,00	
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		36,00
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.440,22	3.595,16
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	55.327,92	24,14
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	55.306,42	55.306,42
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	187,50	716,50
F.	GRYNASIS TURTAS	61.239,96	32.262,57
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	61.239,96	32.262,57
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	28.977,35	24.964,99
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	32.262,57	7.297,58
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	629.638,78	565.666,27

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Irina Jančiukienė (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Lilija Andreikina (vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m spalio 19 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		728.541,70	649.325,46
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		652.414,34	595.688,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		238.133,11	223.366,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		405.167,48	336.828,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.842,79	34.505,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		270,96	987,83
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		76.127,36	53.636,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		76.127,36	53.636,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠALAUDOS		700.486,86	625.622,03
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		556.767,15	481.549,96
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18.872,04	17.993,80
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		60.630,29	64.744,27
IV	KOMANDIRUOČIŲ		97,50	1.312,66
V	TRANSPORTO		6.890,55	9.009,25
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		759,85	1.904,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14.068,95	841,00
VIII	NUMERIJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAMKAINA		17.101,76	22.171,75
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		500,00	
XI	NUOMOS		6.810,29	4.997,63
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		17.988,48	21.097,71
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		28.054,84	23.703,43
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		922,55	761,02
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		922,55	911,02
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			150,00

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KETTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		28.977,39	24.464,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		28.977,39	24.464,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


 (parašas)

 Irina Jančiukienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Lilija Andreikina
 (vardas ir pavardė)

**KĖDAINIŲ SUAUGUSIŲJŲ IR JAUNIMO MOKYMO CENTRO
2023 M. III KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių suaugusiųjų ir jaunimo mokymo centras (2013 m. kovo 29 d. sprendimas „Dėl Kėdainių jaunimo mokyklos ir Kėdainių suaugusiųjų mokymo centro reorganizavimo“ Nr. TS- 78), S. Dariaus ir S. Girėno g. 52, Kėdainiai, įstaigos kodas 195095992, įsteigta 2001 m. rugsėjo mėn. 1 d. Įstaigos savininkas - Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Centro pagrindinė veikla - „Švietimas ir ugdymas“. Centras vykdo švietimo paslaugų, vaikų ir suaugusiųjų ugdymą pagal valstybės funkcijų kodus 09.02.02.01.; 09.02.01.01.; 09.05.01.01.; 09.05.01.02.

1.2. Centras kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

1.3. Centras veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika.

2.1. Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka.

2.2. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), ir kitais teisės aktais.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių nebuvo atliekama.

2.5. Apskaitos politika aptarta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

3. Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos.

3.1. Per ataskaitinį laikotarpį klaidų taisymo nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčius Centras neturi.

3.3. Sprendimų dėl teisinių ginčų Centras neturi.

3.4. Reikšmingų įvykių, įtakuojančių Centro finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

3.5. Atsargos (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių) – esminių pokyčių nėra.

3.6. Ilgalaikis materialusis turtas – esminių pokyčių nėra.

3.7. Nematerialusis turtas - esminių pokyčių nėra.

3.8. Finansavimo sumos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – 442990,14 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 476363,23 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos sumažėjo – 33373,09 Eur (7,01 %). Esminis pasikeitimas – finansavimo sumos iš biudžeto sumažėjo – 20541,26 Eur, iš ES sumažėjo - 12900,33 Eur.

Direktorė



Irina Jančiukienė

Vyr. buhalterė



Lilija Andreikina