

KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

2021 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021-10-29 Nr. 3 Kaišiadorys

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas (toliau – Išdas) juridinio asmens teisių neturintis viešojo sektoriaus subjektas. Turi antspaudą, sąskaitas bankuose. Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Kaišiadorių rajono savivaldybė, turinti juridinio asmens statusą. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188773916, adresas: Katedros g. 4, Kaišiadorys.

Iždo paskirtis yra pervesti biudžeto lėšas asignavimų valdytojams programoms, kurios patvirtintos biudžete, vykdyti. Išdas kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius. Finansų skyrius yra Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys. Finansų skyrius sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Iždo tarpiniame finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama informacija apie 2021 m. III ketvirčio paskutinės dienos finansinę būklę, ją įtakančių finansinių ataskaitų straipsnių pasikeitimus, veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius, pinigų srautus.

Savivaldybės iždo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas neturi.

Iždo tarpiniame finansinių ataskaitų rinkinyje informacija pateikta ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą, pagal kurį pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos tada, kai jos padaromos.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2021 m. III ketvirčio Savivaldybės iždo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Kaišiadorių rajono savivaldybės iždo 2020 metų gruodžio 31 d pasibaigusiu metų Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 1932500,74 Eur. Jos detalizuojamos:

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (C III. 2) – 193295,71 Eur, iš jų:

Gautinas gyventojų pajamų mokestis – 188755,32 Eur,

Gautini turto mokesčiai – 4540,05 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (C III. 4) – 5371,91 Eur, iš jų:

Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius – 5371,81 Eur,

Kiti gautini mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 0,10 Eur.

Sukauptos gautinos sumos (C III.5) – 1571379,57 Eur, iš jų:
Sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų – 253384,22 Eur,
Sukauptos pajamos už turto naudojimą – 42128,28 Eur,
Kitos sukauptos pajamos – 1275867,07 Eur.
Kitos gautinos sumos (C III. 6) – 162453,55 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 7329037,90 Eur, tai pinigai esantys Lietuvos komercinių bankų sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Ižde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikės vidaus paskolos 3137045,56 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 128480,97 Eur.

Administracijos direktorė

Vaida Babeckienė

Finansų skyriaus vedėja

Audronė Litvinskaitė

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188773916, Katedros g. 4, Kaišiadorys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 10 29 Nr. 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			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9261538,64	6275140,23
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1932500,74	1740440,2
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		193295,71	583664,63
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5371,91	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1571379,57	1156545,96
III.6	Kitos gautinos sumos		162453,55	229,61
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7329037,9	4534700,03
	IŠ VISO TURTO:		9261538,64	6275140,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1973314,57	430866,27
I.	Iš valstybės biudžeto		1823966,66	299018,6
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		149347,91	131847,67
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6772669,70	6978203,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3137045,56	2816545,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3137045,56	2816545,63
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3635624,14	4161657,45
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		128480,97	649664,81
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1280000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			182326,20
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		110,19	261,65
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		3278701,01	1896096,43
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		228331,97	153308,36
F.	GRYNASIS TURTAS		515554,37	-1133929,12
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		515554,37	-1133929,12
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1649483,49	-384653,71
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1133929,12	-749275,41
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		9261538,64	6275140,23

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vaida Babeckienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Audronė Litvinskaitė
(vardas ir pavardė)

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773916, Katedros g. 4, Kaišiadorys
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 10 29 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15162899,15	13131188,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		226100,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14775211,29	13052786,71
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		14775211,29	13052786,71
II.1.1.	Mokesčių pajamos		14775211,29	13052786,71
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		161587,86	78402,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		161587,86	78402,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-13557134,4	12276046,43
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		-13557121,2	12276039,42
IV.	KITOS		-13,16	7,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		1605764,80	855142,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		43718,69	85788,39
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1649483,49	940930,84
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		1649483,49	940930,84

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vaida Babeckienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Audronė Litvinskaitė
(vardas ir pavardė)