

KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018-05-28 Nr. 1 Kaišiadorys

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas (toliau Išdas) juridinių 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 2018 m. I 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 2018 m. I ketvirčio Savivaldybės iždo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Kaišiadorių rajono savivaldybės iždo 2017 metų gruodžio 31 d pasibaigusiu metų Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P1. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 1655237,96 Eur. Jos detalizuojamos:

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (C II. 2)- 331985,23 Eur, iš jų:

Gautinas gyventojų pajamų mokestis- 330247,47 Eur,

Gautinas fizinių asmenų žemės mokestis- 1384,26 Eur,

Gautinas mokestis už aplinkos teršimą- 353,50 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (C III. 4):

Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinis- 821,34 Eur.

Sukauptos gautinos sumos (C III.5)- 1321323,38 Eur, iš jų:
Sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų- 234240,67 Eur,
Sukauptos pajamos už turto naudojimą- 22215,88 Eur,
Kitos sukauptos pajamos- 1064866,83 Eur.
Kitos gautinos sumos (C III. 6)- 1108,01 Eur.

P2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-4978032,04 eur , tai pinigai esantys Lietuvos komercinių bankų sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

P3. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ priedo lentelėje.

P4. Išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikės vidaus paskolos 3817841,40 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 463936,85 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos, kurias sudaro sukauptos vidaus palūkanos- 28232,32 Eur, sukauptos mokėtinos sumos- 2366592,25 Eur .

P5. Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 4045212,96 Eur, iš jų:

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos- 4012905,95 Eur;

Pagrindinės veiklos kitos pajamos- 32307,01 Eur.

P6. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 3759588,58 Eur, iš jų:

Asignavimo valdytojų finansavimo sąnaudos- 3759578,68 Eur;

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos- 9,90 Eur.

P7. Grynavis perviršis- 253570,45 Eur.

Administracijos direktorius

Česlovas Neviera

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

Guoda Sindaravičienė

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas
Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773916, Katedros 4, Kaišiadorys

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

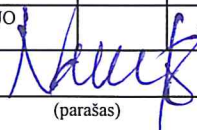
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05-28 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

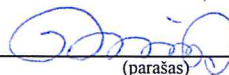
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6453270,00	4673785,83
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	P1	1655237,96	1142812,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		331985,23	473457,05
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		821,34	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1321323,38	668130,90
III.6	Kitos gautinos sumos		1108,01	1224,38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	4798032,04	3530973,50
	IŠ VISO TURTO:		6453270,00	4673785,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	900705,83	240784,65
I.	Iš valstybės biudžeto		729951,87	28779,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		170753,96	212005,29
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P4	6747775,17	5881782,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3817841,40	3817841,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3817841,40	3817841,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2929933,77	2063941,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		463936,85	645392,58
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			47101,66
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		931,02	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2366592,25	1330502,28
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		98473,65	40944,71
F.	GRYNASIS TURTAS		-1195211,00	-1448781,45
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1195211,00	-1448781,45
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		253570,45	-116215,35
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1448781,45	-1332566,1
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO:		6453270,00	4673785,83

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


(parašas)

Česlovas Neviera
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Guoda Sindaravičienė
(vardas ir pavardė)

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas

Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773916, Katedros 4, Kaišiadorys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2018 M. KOVO 31D. DUOMENIS**

2018-05-28 Nr.1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	4045212,96	4500567,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4012905,95	4488954,29
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4012905,95	4488954,29
II.1.1.	Mokesčių pajamos		4012905,95	4488954,29
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		32307,01	11612,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32307,01	11612,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P7	3759588,58	3181330,28
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		3759578,68	3181325,82
IV.	KITOS		9,90	4,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		285624,38	1319236,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-32053,93	-41195,07
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	P8	253570,45	1278041,72
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		253570,45	1278041,72

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Česlovas Neviera

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Guoda Sindaravičienė

(vardas ir pavardė)

