

KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023-11-13 Nr. 3 Kaišiadorys

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono savivaldybės išdas (toliau Iždas) juridinių asmenų 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. Iždas 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 2023 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 2023 m. III ketvirčio Savivaldybės iždo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Kaišiadorių rajono savivaldybės iždo 2022 metų gruodžio 31 d pasibaigusiu metų Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 2374440,18 Eur. Jos detalizuojamos:

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (C III. 2)- 212997,53 Eur, iš jų:

Gautinas gyventojų pajamų mokestis- 211333,90 Eur,

Gautini turto mokesčiai – 1467,63 Eur,

Gautinas mokestis už aplinkos teršimą – 196,00 Eur,

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

Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens telkinius- 1499,14 Eur,

Gautinos baudos, sumos už konfiskuotą turtą ir kitos netesybos – 11,50 Eur.

Sukauptos gautinos sumos (C III.5)- 1969818,44 Eur, iš jų:

Sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų- 113663,37 Eur,

Sukauptos pajamos už turto naudojimą- 58062,59 Eur,

Kitos sukauptos pajamos- 1798092,48 Eur.

Kitos gautinos sumos (C III. 6)- 192501,81 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 12428049,29 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 – 4146427,68 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 204351,87 Eur;

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 5002602,58 Eur .

Administracijos direktorius

Karolis Petkevičius

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 11 13 Nr. 3
(data)

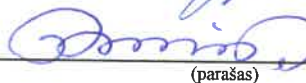
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		14802489,47	8795124,56
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		2374440,18	2092027,84
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		212997,53	553103,35
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1510,64	213,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1969818,44	1538455,63
III.6	Kitos gautinos sumos		190113,57	254,95
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		12428049,29	6703096,72
	IŠ VISO TURTO:		14802489,47	8795124,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2894778,61	863894,48
I.	Iš valstybės biudžeto		2776696,34	483032,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		118082,27	380861,76
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9353382,13	7277997,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4146427,68	2791662,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4146427,68	2791662,80
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5206954,45	4486334,84
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		204351,87	642140,37
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			106194,03
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		5002602,58	3435470,07
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			302530,37
F.	GRYNASIS TURTAS		2554328,73	653232,44
I.	Re			
II.	Nuosavybės metodo itaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2554328,73	653232,44
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1901096,29	826537,29
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		653232,44	-173304,85
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		14802489,47	8795124,56

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


(parašas) Karolis Petkevičius
(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-13 Nr.3
(data)

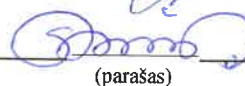
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21718559,55	18233358,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		21093247,39	18067765,87
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		21093247,39	18067765,87
II.1.1.	Mokesčių pajamos		21093247,39	18067765,87
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		625312,16	165592,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		625312,16	165592,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-19786748,00	-15420650,70
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		-19786394,74	-15420589,14
IV.	KITOS		-353,26	-61,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1931811,55	2812707,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-30715,26	115665,83
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1901096,29	2928373,17
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1901096,29	2928373,17

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


(parašas)

Karolis Petkevičius
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Guoda Sindaravičienė
(vardas ir pavardė)