

## KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

### 2021 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021-05-19 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. 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 2021 m. I 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 3031435,47 Eur. Jos detalizuojamos:

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (C III. 2) – 306341,63 Eur, iš jų:

Gautinas gyventojų pajamų mokestis – 305787,96 Eur,

Gautini turto mokesčiai – 553,67 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (C III. 4) – 1964,31 Eur, iš jų:

Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius – 1954,51 Eur,

Kiti gautini mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 9,80 Eur.

Sukauptos gautinos sumos (C III.5) – 2555823,29 Eur, iš jų:  
Sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų – 648097,95 Eur,  
Sukauptos pajamos už turto naudojimą – 60934,82 Eur,  
Kitos sukauptos pajamos – 1846790,52 Eur.  
Kitos gautinos sumos (C III. 6) – 167141,33 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 6689542,36 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 2845642,75 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 443820,37 Eur;

Trumpalaikės vidaus paskolos 1280000,00 Eur.

Administracijos direktorė

Vaida Babeckienė

Finansų skyriaus vedėja

Audronė Litvinskaitė

**Kaišiadorių rajono savivaldybės išždas**  
(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 05 19 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
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>9720977,83</b>	<b>6275140,23</b>
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		3031435,47	1740440,2
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		306351,43	583664,63
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1954,51	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2555823,29	1156545,96
III.6	Kitos gautinos sumos		167306,24	229,61
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		6689542,36	4534700,03
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>9720977,83</b>	<b>6275140,23</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1635098,57</b>	<b>430866,27</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1495009,29	299018,6
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		140089,28	131847,67
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>9264657,38</b>	<b>6978203,08</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2845642,75	2816545,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2845642,75	2816545,63
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		<b>6419014,63</b>	<b>4161657,45</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		443820,37	649664,81
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1280000,00	1280000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos   Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos   biudžetus ir fondus			182326,20
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		752,42	261,65
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		4492456,32	1896096,43
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		201985,52	153308,36
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>-1178778,12</b>	<b>-1133929,12</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1178778,12	-1133929,12
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-44849,00	-384653,71
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1133929,12	-749275,41
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>9720977,83</b>	<b>6275140,23</b>

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 05 19 Nr. 2

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>4705847,78</b>	<b>18566342,74</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4638425,08	18376863,93
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4638425,08	18376863,93
II.1.1.	Mokesčių pajamos		4638425,08	18376863,93
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		67422,70	189478,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67422,70	189478,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>-4740583,75</b>	<b>-19041700,57</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		-4740583,34	-19041689,87
IV.	KITOS		-0,41	-10,70
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-34735,97</b>	<b>-475357,83</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			16819,19
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-10113,03</b>	<b>73884,93</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-44849,00</b>	<b>-384653,71</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-44849,00</b>	<b>-384653,71</b>

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)