

**JOSVAINIŲ SOCIALINIO IR UGDYMO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2022 GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

1. Bendroji dalis

1.1. Josvainių socialinis ir ugdymo centras, Skroblų g.8, Josvainiai, Kėdainių rajonas, įstaigos kodas 191874779, įsteigta 1997 m. gruodžio 31 d. Įstaigos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Įstaigos pagrindinė veikla yra „Kita stacionarinė globos veikla“, „Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas“, savarankiški gyvenimo namai. Įstaiga vykdo socialinės apsaugos funkcijas pagal tris valstybės funkcijas, kurių kodai 10.02.01.02. – senelių globos namai, pensionai; 10.01.02.02. – socialinių paslaugų plėtra globos įstaigose; 09.01.01.01 – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas Vidutinis darbuotojų skaičius per metus – 40, etatų skaičius – 40,17.

1.2. Įstaiga kontroliuojamą, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi. (pridedama: 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priedas-2 lapai)

1.3. Josvainių socialinis ir ugdymo centras padalinių, bei filialų neturi.

1.4. Įstaiga 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 buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Josvainių socialinio ir ugdymo centro politika ir kitaip teisės aktais.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama.(pridedama: 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“)

2.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

Nematerialiojo turto apskaita.

nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registrojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirkto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialiųjį turtą apskaitoje registrojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingos tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomos įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatyta turto naudingos tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingos tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpių. Kitam nematerialiam turtui Josvainių socialinis ir ugdymo centras taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatomos Nematerialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registrojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirtomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registrojamas įsigijimo savikaina.

Išankstinių apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registrojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikraja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registrojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine vertė, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinq (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Josvainių socialinio ir ugdymo centro ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje likutinė vertė taikoma – 0.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomai atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detaliai nustatomi Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažintami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingą tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingą tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingą tarnavimo laiko, jie nepripažintami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažintama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.6. Tyrimo ir plėtros išlaidų įstaiga neturi.

2.7. Josvainių socialinis ir ugdymo centras biologinio turto neturi.

2.8. Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. BĮ finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį. Įstaiga turi tik trumpalaikio finansinio turto:

Per vienerius metus gautinos sumos;

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentų įstaiga neturi.

Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įstaigoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriamas:

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;

mokėtinios socialinės išmokos;

pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitems subjektams;

mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla;

kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

susiję su rinkos kainomis – tikraja verte;

iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikraja verte;

kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.9. **Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių įstaigoje nėra.**

2.10. **Atsargų apskaitos principai.**

Atsargų apskaitos metodai ir taisylės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar gryna galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodami atsargą, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargą savikainą, įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO).

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažystama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažystamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruiojamas pagal nuolat apskaitomą atsargą būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruiojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Atsargų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

2.11. **Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.**

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisylės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų ištaklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepininiam turtui įsigity;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepininiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, išskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigity ilgalaikj arba trumpalaikj nepininij turą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepininiam turtui įsigity.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystomas finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažystamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, išskaitant suteiktas subsidijas, registrojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Įstaigos apskaitoje finansavimo sąnaudomis perduotos sumos pripažystamos tik tuomet, kai įstaiga kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduoda savo uždirbtų pajamų lėšas.

Detaliai finansavimo sumų apskaitos ypatumai nustatomi Finansavimo sumų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

2.12. **Atidėjinių apskaitos principai.** Atidėjiniai apskaitomi 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ Josvainių socialinis ir ugdymo centras turi ilgalaikius atidėjinius.

2.13. **Nuomas, finansinės nuomas (lizingo) įstaiga turi** panaudos sutartį su Josvainių gimnazija, perduotos 5 planšetės – 895,40 Eur. neterminuotam laikui.

2.14. **Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus;**

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešasias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus:

socialinės apsaugos;

švietimo.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija:

segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;

segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausių įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

2.15. **Įstaiga mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo.**

2.16. **Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai.**

Pajamos.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos”, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažystamas tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamas, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registrojamos, atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

○ Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažystamas trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administrevimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniai laikotarpiai, tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registrojamos kaip gautinos ir mokėtinios sumos.

Pajamos registrojamos apskaitoje ir rodomas finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpi, kuri yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Detaliai pajamų apskaitos ypatumai aprašomi Pajamų apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Sąnaudos

○ Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažystamas vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpi padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitinius laikotarpiai, šios išlaidos pripažystamas sąnaudomis tą patį laikotarpi, kada buvo patirtos.

○ Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytais ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Detaliai sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos įstaigose tvarkos apraše.

2.17. **Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų Josvainių socialinis ir ugdymo centras neturi.**

2.18. **Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo.**

2.19. **Tarpusavio užskaitų atlikta nebuvo.**

2.20. **Finansinės rizikos valdymo principai.**

Įstaigoje yra parengtos Finansų kontrolės taisyklės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas įstaigos vadovas.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą įstaigos vyriausasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Finansines ataskaitas pasirašo vadovas ir vyr .buhalteris.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

P03. Nematerialusis turtas. Pagal nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, programinės įrangos nusidėvėjimo laikas 1 metai. Buhalterinės apskaitos programa, kurios savikaina 802,83 Eur. yra visiškai nudėvėta, bet naudojama įstaigos veikloje. Internetinė svetainė, kurios savikaina 371 Eur, yra visiškai nudėvėta bet naudojama įstaigos veikloje ir antivirusinės programos licencija – 251,68 eurai. 2022 metais įsigyta programa Office Home už 240 Eur.

Pridedama: 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas - 1 lapas; 2 priedas – 1 lapas.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Josvainių socialiniame ir ugdymo centre taikomos sekančios normos nusidėvėjimui skaičiuoti: pastatams-100 m.; transporto priemonės, lengvieji automobiliai-6 m.; kompiuteriai ir jų įranga-4 m.; baldai ir biuro įranga -7m.; muzikos instrumentai-pianinai-15 m.; ūkinis inventorius ir kiti reikmenys-6 m.; ryšio įrenginiai,fotografavimo-3 m.; buitinės priemonės-8 m., medicinos įranga - 6 m., kondicionieriai – 6 m.

Per 2021 metus Josvainių socialinis ir ugdymo centras įsigijo ilgalaikio turto už 27933,93 Eur – 12 funkcinių lovų su čiužiniais; vežimėlis – vonia ; vežimėlis medikamentams; baktericidinė lempa; spinta medicininė; burbulų ir šviesos sensorinė įranga; projektorius Epson, elektrinis pianinas; kompiuteris nešiojamas Lenovo, du stacionarūs kompiuteriai; interaktyvi lenta SMART; programa Office; (1924 eurus ilgalaikio turto nupirkta iš paramos lėšų)..

Įstaigos veikloje naudojamas turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas pridedamas **Priedas Nr. 1**

Viso nudėveto bet veikloje naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo savikainos suma: 45770,74 Eur.

Pridedama: 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas-1 lapas; 3 priedas – 1lapas.

P08. Atsargos:

Atsargų likutis metų pabaigoje 16713,14 Eur. susideda iš:

Maisto produktai – 1722,32 Eur.

Medikamentai ir slaugos priemonės – 800,87 Eur.

Ūkinės medžiagos ir raštinės prekės – 11017,61 Eur.

Atsarginės dalys, kuras – 186,04 Eur.

Ūkinis inventorius – 2986,30 Eur.

Valstybei nuosavybės teise priklausantį, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų įstaiga neturi.

Pridedama: 8- ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas-1 lapai; 3 priedas-1 lapas.

P09. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai:

Įšankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes – 140,37 Eur. (už prenumerataj)

Tarnybinių automobilių kasko ir civilinis draudimai – 750,18 Eur.

Pridedama: 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas- 1 lapas. 7 priedas – 1 lapas; 8 priedas-1 lapas.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Sukauptos gautinos sumos: likutis savivaldybėje surinktų tėvų įnašų ir pensijų – 18621,91 Eur.; nepanaudotų atostogų rezervas – 28506,10 Eur: (tame skaičiuje savarankiškų programų aplinka iš savivaldybės biudžeto – 20862,97 Eur.; iš valstybės biudžeto (valstybės deleguotos ir mokinio krepšelis) – 7643,12 Eur.).

Gautinos sumos iš tėvų įnašų už vaikų maitinimą darželyje gruodžio mėn.- 695,33 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas socialinės srities įstaigoje – 2697,17 Eur.

Gautinos sumos kitos – 0 Eur.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas- 1 lapas

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Likutis banko sąskaitoje paramos lėšų ir gyventojų lėšos (įstaigai teismo sprendimo skirta valdyti turtą) – 10323,93 Eur.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas- 1 lapas.

P12. Finansavimo sumos. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro paramos lėšos.

Pridedama: 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas - 2 lapai ; 5 priede – 1 lapas.

P15. Adėjiniai pagal jų paskirtį. Pastatų priež. darbininkui 2022.07.12 sukako pilnai pensijinis amžius, suma 2165,26 Eur.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinės sumos:

1.Mitybos išlaidos – 0,6 tūkst./Eur.:

2.Medikamentų ir paslaugų išlaidos – 0,9 tūkst./ Eur.

3. Ryšių išlaidos – 0,1 tūkst./Eur.

4. Transporto išlaidos – 0,1 tūkst./Eur.

5.Aprangos ir patalynės išlaidos – 0,1 tūkst./Eur.

6.Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 3,1 tūkst./Eur.

VISO: 4875,36 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 28506,10 Eur. .

Darbo užmokestis – 0 Eur.

Mokėtinės socialinio draudimo įmokos – 0 Eur.

Mokėtinės gyventojų pajamų mokesčis – 0 Eur.

Kitos mokėtinės sumos darbuotojams – 0 Eur.

Kitos mokėtinės sumos – 0 Eur.
Sukaupti atostoginiai – 28506,10 Eur.

Įsipareigojimų užsienio valiuta įstaiga neturi.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas- 1 lapas; 13 priedas-1 lapas.

P21. Kitos pajamos.

Pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje(tėvų jnašai už vaikų maitinimą darželyje) – 11834,60 Eur.

Pajamos už suteiktas paslaugas socialinės apsaugos įstaigoje (senelių pensijos ir šalpos pensijos) – 213623,85 Eur.

Pridedama: 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas – lapas.

P02. Sąnaudos. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpi, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje taip pat veiklos segmentuose.

Segmentai. Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus: švietimo ir socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai.

Pridedama: 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas – 2 lapai.

Su darbo santykiais susijusios išmokos. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpi – 40. Per ataskaitinį laikotarpi autorinių sutarčių nebuvvo sudaryta. Terminuotų darbo sutarčių neturim. Pridedama P22- 1 lapas.

Turto nuvertėjimas. Turto nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpi Josvainių socialiniame ir ugdymo centre nebuvvo skaičiuojamas.

P21 Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų Josvainių socialiniame ir ugdymo centras per metus nepatyré.

Sandoriai užsienio valiuta. Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo. Informacija apie įsipareigojimų dalį (iskaitant finansinės nuomas (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiti prie P24 – 1 lapas.

Direktorė

Vyr. buhalterė

Erika Markova

Daiva Mušenkova

NUDĖVĖTO ILGALAIKIO TURTO KURIS NAUDOJAMAS VEIKLOJE SĄRAŠAS

2022 m. gruodžio 31 d. Nr.

PRIEDAS Nr.1

Pavadinimas	Inv. Nr.	Vertė, Eur	Kiekis
1205301 Medicinos įrangos įsigijimo savikaina			7.926,65
Slaugos lova Medley	16320	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16321	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16322	834,11	1,00 vnt
Slaugos lova Medley	16323	834,11	1,00 vnt
Keltuvas Aguatec Beluga	16346	577,79	1,00 vnt
Elektrinė slaugos lova Medley	16360	970,23	1,00 vnt
Reguliuojama lova Medley Ergo	16362	666,13	1,00 vnt
Reguliuojama lova Medley Ergo	16363	666,13	1,00 vnt
Lova MedleyErgo 4 su čiužiniu	16368	898,99	1,00 vnt
Mobilus keltuvas neigaliajam Invacare Birdie C	16365	810,94	1,00 vnt
1205401 Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina			29.325,54
Indų plovimo mašina SMS50E92EU	100009	384,92	1,00 vnt
Pianinas "Ukraina"	16012	366,66	1,00 vnt
Kilimas	16019	340,30	1,00 vnt
Skalbimo mašina NWFL84	16137	1.879,63	1,00 vnt
Mėsos malimo mašinėlė MIM300M	16197	630,79	1,00 vnt
Džiovinimo būgnas D8	16199	1.094,76	1,00 vnt
Siurblys UPS 32-120	16200	521,32	1,00 vnt
Siurblys PUZZI	16307	578,95	1,00 vnt
Aušintuvas	16316	367,82	1,00 vnt
Daržovių pjaustyklė	16327	751,56	1,00 vnt
Gastronominė pjaustyklė	16328	409,81	1,00 vnt
Šaldytuvas Samsung R28 FBSW	16357	519,87	1,00 vnt
Šaldytuvas Samsung RL-28 FBSW	16358	519,87	1,00 vnt
Ventiliacijos įrenginys	10010	15.310,76	1,00 vnt
Belialdė ryšio sistema su pranešimų gavikliais	16345	2.923,78	1,00 vnt
Elektrinė viryklė 4 su orkaite	16325	1.537,59	1,00 vnt
Vejapjovė	16359	636,87	1,00 vnt
Dušo ir tualeto kėdė su ratukais "Ocean Vip"	16364	550,28	1,00 vnt
1208101 Baldų įsigijimo savikaina			3.494,27
Spinta	16306	405,47	1,00 vnt
Dvielę darbo vietų stalas su priestaliu	16351	663,23	1,00 vnt
Stalčių blokas	16352	333,06	1,00 vnt
Dvielę darbo vietų stalas su priestaliu	16353	663,23	1,00 vnt
Minkštai baldai	16355	682,06	1,00 vnt
Spintelė ligonio prie lovos Sonnet Combi	16366-7	373,61	2,00 vnt
1208201 Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina			4.405,63
Stacionarus kompiuteris Intel + monitorius Philips 19,5	13042	322,93	1,00 vnt
Kompiuteris	13036	955,75	1,00 vnt
Stacionarus kompiuteris TRACER GAH81MS	13044	434,43	1,00 vnt
Nešiojamas kompiuteris Acer AS5350	13039	448,91	1,00 vnt
Nešiojamas kompiuteris Acer V3371	13046	580,00	1,00 vnt
Stacionarus kompiuteris Intel + monitorius Philips 19,5	13043	322,93	1,00 vnt

Kompiuteris nešiojamas Dell Latitude 3500 su pele, kilimeliu, krepšiu (W10 Pro, MS office 2019 Professional vers.)	13058	1.340,68	1,00 vnt
1208301 Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina		618,65	
Projektorius BENQ MS513 su stovu	16361	618,65	1,00 vnt
Iš viso:		45.770,74	

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 15:24:01

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			653.843,70 653.439,59
I	Nematerialusis turtas	P03	120,00	188,77
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		120,00	188,77
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	653.723,70	653.250,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		551.573,51	560.961,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		15.415,39	16.644,43
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		54.381,79	44.661,88
II.6	Transporto priemonės		13.019,13	17.185,89
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.333,88	13.796,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinių turtas			
IV	Mineraliniai ištakliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		78.448,12	72.522,75
I	Atsargos	P08	16.713,14	8.446,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žalavių ir ūkinis inventorius		16.713,14	8.446,90
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Isankstiniai apmokėjimai	P09	890,55	1.079,45
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	50.520,50	56.460,41
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	P10	3.392,50	1.184,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		47.128,00	55.275,67
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.323,93	6.535,99
	IŠ VISO TURTO:		732.291,82	725.962,34

(teisinyks kitame puslapyje)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	665.494,25	648.885,59
I	Iš valstybės biudžeto		34.675,17	426,31
II	Iš savivaldybės biudžeto		229.549,61	241.517,89
III	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		383.273,97	392.584,41
IV	Iš kitų šaltinių		17.995,50	14.356,98
E	ISIPAREIGOJIMAI		35.546,72	75.696,09
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		2.165,26	2.691,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	2.165,26	2.691,94
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		33.381,46	73.004,15
II.1	Ilgalaiküti atidėjinių einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaiküti isipareigojimų einaujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.875,36	15.662,99
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	28.506,10	29.402,25
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	31.250,85	1.380,66
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas pervažis ar deficitas		31.250,85	1.380,66
IV.1	Einaujų metų pervažis ar deficitas		29.870,19	-9.332,42
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		1.380,66	10.713,08
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		732.291,82	725.962,34

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo igalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Erika Markova

(vardas ir pavardė)

Daiva Mušenkova

(vardas ir pavardė)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		943.188,16	822.714,53
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		715.664,43	629.413,77
I.1	Is valstybės biudžeto		270.623,11	200.619,96
I.2	Is savivaldybių biudžetu		431.985,99	401.247,75
I.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.310,44	22.609,11
I.4	Is kitų finansavimo šaltinių		3.744,89	4.936,95
II	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS		227.523,73	193.300,76
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	227.523,73	193.300,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SUNAUDOS	P02	-913.317,97	-832.046,95
I	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-737.785,20	-651.034,02
II	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-27.529,82	-16.171,96
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.421,12	-32.459,80
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.489,15	-3.332,03
V	TRANSPORTO		-2.341,00	-2.135,99
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10.766,20	-8.494,39
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-457,43
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-91.541,38	-106.689,16
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-8.301,35	-8.883,76
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-142,75	-1.820,41
XIV	KITOS		29.870,19	-9.332,42
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ		29.870,19	-9.332,42
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		29.870,19	-9.332,42
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Daiva Mušenkova
(vardas ir pavardė)

Jesvainių socialinių ir ugdymo centras, 1918779, Skroblų g. 8, Jesvainių mst., Jesvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKATU RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė
ID:
D/L:

-2147379849

2023-03-13 14:24:01

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontrolluojant kaijam subjektui				Patikimo valiuota ir tikslumas: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuoavybės metodo itaka		
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			10.713,08
2	Perimto arba legalakio turto iš kitos viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perimto arba paduoto iš legalakio iuto kitam subjektiui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X			
6	Kiti parauoduti rezervai		X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas							1.380,66
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			
11	Perimto ligalaikio turto iš kitos viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ligalaikio turto kitam subjektiui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X			
15	Kiti parauoduti rezervai		X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) leipiailio padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Directore
(teisės aktas iš pareigoto pasirašyt asmenis paricigu pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(teisės aktas iš pareigoto pasirašyt asmenis paricigu pavadinimas)

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Dava Mušenkova
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), leizu orivalomu pareigai teisės aktus)



Josvainių socialinių ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių nesl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nemurodys kaiap)

Pavirinėta
 ID: -2147379849
 D/L: 2023-03-13 14:24:01

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Is viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Is viso
9	9	9	9	9	9	9	9	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VIEKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.553,34	5.553,34	0,00	3.346,58	0,00	3.346,58
I	Iplaukos		1.167,066,74	0,00	1.167,066,74	967,204,26	0,00	967,204,26
I.1	Finansavimo sumos kitomis išlaidomis įr. atsargoms:		728,435,78	0,00	728,435,78	578,770,24	0,00	578,770,24
I.1.1	Is valstybės biudžeto		281,542,66	0,00	281,542,66	202,969,06	0,00	202,969,06
I.1.2	Is savivaldybės biudžeto		441,662,27	0,00	441,662,27	371,058,74	0,00	371,058,74
I.1.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.230,85	0,00	5.230,85	4,742,44	0,00	4,742,44
I.1.4	Is kitų katininių							
I.1.5	Is mokesčių		227,523,73	0,00	227,523,73	195,355,38	0,00	195,355,38
I.1.6	Is socialinių įmokų		211,107,23	0,00	211,107,23	193,078,64	0,00	193,078,64
I.1.7	Už subiektas paslaugas iš pirkėjų							
I.1.8	Už subiektas paslaugas iš biudžeto							
I.1.9	Gautos pajamės							
I.1.10	Kitos iplaukos		-227,723,44	0,00	-227,723,44	-195,355,38	0,00	-195,355,38
II	Pervesto lėšos							
II.1	Is valstybės biudžetą		-225,658,16	0,00	-225,658,16	-193,479,46	0,00	-193,479,46
II.2	Is savivaldybės biudžetą							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I. kitus išteklių fondus		-2,065,28	0,00	-2,065,28	-1,875,92	0,00	-1,875,92
II.5	Viešojo sektorius subjektais		-933,789,96	0,00	-933,789,96	-768,502,30	0,00	-768,502,30
II.6	Kitiems subjektais	P02	-766,860,85	0,00	-766,860,85	-618,943,75	0,00	-618,943,75
III	Įsimokos		-766,860,85	0,00	-32,860,02	-31,880,73	0,00	-31,880,73
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-32,860,02	0,00	-32,860,02	-568,00	0,00	-568,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-4,281,52	0,00	-4,281,52	-3,267,17	0,00	-3,267,17
III.3	Komandinuočių		-2,388,00	0,00	-2,388,00	-2,135,99	0,00	-2,135,99
III.4	Transporto		-9,145,82	0,00	-9,145,82	-6,953,12	0,00	-6,953,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-100,875,60	0,00	-100,875,60	-81,717,55	0,00	-81,717,55
III.6	Paprastoji remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų išgelūmo							
III.8	Socialinių įmokų		-17,235,40	0,00	-17,235,40	-9,829,36	0,00	-9,829,36
III.9	Nuomos							
III.10	Kitių paslaugų išsiųjimo							
III.11	Sunkėčios poliklinicos		-142,75	0,00	-142,75	-13,206,63	0,00	-13,206,63
III.12	Kitos įmokos							

(teisės kitame puslapyje)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skrbutų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

El. Nr.	Stralgsnių	Pastabos Nr.	Tiesioginiai pinigų srautai	Ataskaitinių laikotarpis			Netiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
				4	5	6			
1	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	2	-27,933,93	-27,933,93	-27,933,93	-27,933,93	-10,020,42	8	0,00
B	Iegalakio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto įsigijimas								
I	Iegalakio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto perleidimas								
II	Iegalakio finansinio turto įsigijimas								
III	Iegalakio finansinio turto įsigijimas								
IV	Iegalakio finansinio turto perleidimas								
V	Terminuoniu indėliu (padidėjimais) sumažėjimas								
VI	Gauti dividendai								
VII	Kiti investicinių veiklos pinigų srautai								
C	FINANSINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Iplaukios iš gautų pastokų								
II	Gautu paskolu grąžinimas								
III	Finansinės nuomos (lizinge) įsipareigojimų apmokeitimai								
IV	Gautos finansinimo sumos ilgaikiamai ir biologiniam turui įsigyti								
IV.1	Is valstybės biudžeto								
IV.2	Is savivaldybės biudžeto								
IV.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų								
IV.4	Is kitų šalių								
V	Grąžintos ir perdootos finansinimo sumos ilgaikiamam ir biologiniams turui įsigytų								
VI	Gauti dalininko įmokai								
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai								
D	VALIUTOS KURSU PASIKETIMIO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTULIUKUCIU								
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimai (sumažėjimai)								
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

Erika Markova
 (vardas ir pavardė)
 Daiva Mažeikova
 (vardas ir pavardė)

Direktore
 (višejo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Vy. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vy. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

Finansiniis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Josvainių socialinis ir ugdymo centras,
191874779, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Skroblų g. 8, Josvainių mstl.,
Josvainių sen., Kėdainių r. sav.*

Subjektas užsiima Trumpalaikę ir ilgalaikę socialinę globą,
švietimą ir ugdymą veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kitū struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
40	40

Salygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Istaiga veikia normaliomis salygomis

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvu vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Informacija pagal segmentus P2

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

PRAJĘUSIO ATASKAITINIO LAIKO ĮARPIO INFORMACIJAI

Josvainių socialinių ir ugdymo centras, 19184779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

Paviršinė
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

F3 Nemateraliusis turtas

Eil. Nr.	Strabnių Plietos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateraliusis turtas		Nebagiui projektiui ir įsankstiniui apmokejimai		Prestižas	Is viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės vertės	Kitas nemateraliusis turtas	Nebagiui projektiui	Įsankstiniui apmokejimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.1	parduoto							
18.2	perduoto							
18.3	nurūstyto							
19	Perguruavimai (+/-)							
20	Kiti poligrafiniai							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio iabagijoje (14+15+16+17+18+/-19+/-20)					0,00		
22	Nemateraliuojo turto likulinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6.-13.-21)					0,00		
23	Nemateraliuojo turto likulinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (-1.-7.-14)					188,77		
24	Per atskaitinių laikotarpių apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis					X	X	X
25	Per atskaitinių laikotarpių apskaičiuotos sąnaudos nemateraliųjų vertbių tvarkymui ir apsaugai					X	X	X

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Atskaitatos 5, 12, 20 elutėse nurodyti pokyčiai turi būti pažyminti aiškinamajame rašte.
3. Atskaitos 8 ir 15 elutėse nurodoma kito subjekto
sukaupta nemateraliuojo turto amortizacijos arba
nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Atskaitos 10 stipeliai „Prestižas“ pildomas tik
konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

EIL. Nr.	Stralgsnių 2	Pėteris darbai 3	Programinė įranga ir jos licencijos 4	Kitas nematerialusis turtas			Nebagietai projektai ir įrankinių apmokejimai 9	Prestižas	Iš viso 11
				Patentai, autorių ir kitos teisės 5	Nematerialiosios vertės 6	Kitas nematerialusis turtas 7			
1	1 isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpiu pradžioje		1.054,51			371,00			1.425,51
2.1	2 pirko nematerialiojo turto isigijimo savikaina		240,00						240,00
2.2	2.2 nealyginintai gautu nematerialiojo turto isigijimo savikaina								
2.3	2.3 isigijimo savikaina nematerialusis turtas, išsigytas pagal finansinės nuomos (lizinge) surtatą								
3	3 Parduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį parduoto periodą								
3.2	3.2 nurašyto periodo								1.665,51
3.3	3.3 nurašyto								
4	4 Pergrupavimai (+/-)								
5	5 Kiti pokyčiai								
6	6 isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.294,51			371,00			1.425,51
6.1	6.1 Nematerialiojo turto, kuris yra viskai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas višejo sektoriaus subjekto veikloje, išejimo ar pasigaminimo savikaina		1.054,51			371,00			-1.236,74
7	7 pradžioje								
8	8 Nealyginintai gautu nematerialiojo turto sukapia ammortizacijos suma	X		X		-371,00	X	X	
9	9 Apskaičiuota ammortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X		X					
10.1	10 nematerialiojo turto ammortizacijos suma	X		X					
10.2	10.2 parduoto	X		X					
10.3	10.3 nurašyto	X		X					
11	11 Pergrupavimai (+/-)	X		X					
12	12 Kiti pokyčiai	X		X					
13	13 Sukaupta ammortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)								
14	14 Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpiu pradžioje								
15	15 Nealyginintai gautu nematerialiojo turto sukapia nuvertėjimo suma								
16	16 Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	17 Panikanta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	18 Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės 1	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais) 2	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais) 3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Kitas nematerialusis turtas	2	2

P4-1 Igalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir īrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro īranga ir kitas igalaikis materialusis turtas	Nebaigtą statybą ir išankstinių apmokėjimų	Į viso
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	610.681,83	19.122,91		94.885,59	25.000,00	22.606,98		772.297,31
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				18.764,87		8.929,06		27.693,93
2.1	pirkto turto (išskyrus nuo dydžių 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				18.764,87		8.929,06		27.693,93
2.2	neatlyginantai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius aiškinančias sutartis įsigytu turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatas sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	pardojoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								799.991,24
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+/-5)	610.681,83	19.122,91		113.650,46	25.000,00	31.536,04		45.770,74
6.1	Is jos: turto, kuris yra visiškai nudažėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigiminimo savikaina				37.252,19		8.518,55		-119.046,49
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-49.719,88	-2.478,48		-50.223,71	-7.814,11	-8.810,31	X	-27.221,05
8	Neatlyginantai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-9.388,44	-1.229,04		-9.044,96	-4.166,76	-3.391,85	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	pardojoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	-146.267,54
12	Kiti pokyčiai								
13	Sukaupta nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.8+8.9+10+/-11/-12)	-59.108,32	-3.707,52		-59.268,67	-11.980,87	-12.202,16	X	653.723,70
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginantai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	pardojoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaike materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	551.573,51	15.415,39		54.381,79	13.019,13	19.333,88		
22.1	Is jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius aiškinančias sutartis įsigytu turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatas sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų ivykdymo garantija, likutinė vertė nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.2	likutinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų ivykdymo garantija, likutinė vertė pastanų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
22.4	Ilgalaike materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	560.961,95	16.644,43		44.661,88	17.185,89	13.796,67		653.250,82
23.1	Is jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius aiškinančias sutartis įsigytu turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatas sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų ivykdymo garantija, likutinė vertė								
23.2									
23.3									

P4-1 IĮgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikalna

Ell. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas iĮgalaikis materialusis turtas	Nebaigtą statybą ir iĮankstinai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatu, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 elutėse nurodyti pokyčiai
turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 elutėse nurodoma kito subjekto
suakupta turto nusidevejimo arba nuvertėjimo
suma iki perdavimo

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės 1	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais) 2	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais) 3
Pastatai	100	100
Infrastruktūros statiniai	15	15
Mašinos ir įrenginiai	6	15
Transporto priemonės	6	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	15

P8 Atsargos ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Struktūra**	Strateginės ir nelchaudamosios atsargos	Nehajta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdymo suartys			Paganinti produkcija ir atsargos, skirtos pardotui	Paganinti produkcija	Atsargos, skirtos pardotui	Iš pagalbos materialius ir biologinius turtas, skirtas pardotui	Iš viso	
			Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nehajta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdymo suartys						
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išsiųjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.446,90							8.446,90	
1.1	Išsigriniai atsargai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		101.941,98							101.941,98	
2	Išsigriniai atsargai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		101.587,04							101.587,04	
2.1	Išsigriniai atsargai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		354,94							354,94	
2.2	Nemokamai gautų atsargų išsiųjimo svarkaina		-93.675,74							-93.675,74	
3	Atsargų sumazėjimas per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	(3.1+3.2+3.3+3.4)										
3.1	Parduoda										
3.2	Perleida (paskirstyta)										
3.3	Sumaudota veikloje										
3.4	Kin nuršyklmai										
4	Perejungimai (+/-)										
5	Atsargų išsigrinimo vertės kiti pokyčiai										
6	Atsargų išsigrinimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigęje (1.1-2.3/+/-4.5)										
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
8	Nenakamai arba už simbolinių atlygi gautų atsargų skaičiavimo nuvertėjimo sumai (iki pedovimo)										
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį										
10	Atsargų nuvertėjimo sudėtimo per atskaitinį laikotarpį suma										
11	Per atskaitinį laikotarpį parduotu, perleistu (paskirstytu), sunaudotu ir nurašytu atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+1.1+/-11.4)										
11.1	Parduoda										
11.2	Sumaudota veikloje										
11.3	Kin nuršyklmai										
12	Nuvertėjimo pęsgopavimai (+/-)										
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai										
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigęje (7.8-9-(10.11+/-1.2+1.3))										
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigęje (6-14)										
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigęje (1.7)										
									8.446,90		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiskinančiojo rasto tekste.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstiniai apmokėjimų įsigijimo savikaina	890,55	1.079,45
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	140,37	127,09
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpinių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	750,18	952,36
1.8	Kitos ateinančių laikotarpinių sąnaudos		
2	Išankstiniai apmokėjimų nuvertėjimas	890,55	1.079,45
3	Išankstiniai apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Is viso	Tarp jų iš viesojo sektorius subjektių	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne viesojo sektorius subjektių	Is viso	Tarp jų iš viesojo sektorius subjektių	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne viesojo sektorius subjektių
1	Per vienus metus gautinų sumų išsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2	3	4	5	6	8
1	Gautinos metus gautinų sumų išsigijimo savikaina, iš viso	50.520,50	47.128,00		56.460,41	55.275,67	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos iš turto naudojimai, parduotas prekes, turta, paslaugos	3.392,50					
1.3.1	Gautinos sumos iš turto naudojimai						
1.3.2	Gautinos sumos iš parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos iš suteiktas paslaugos	3.392,50					
1.3.4	Gautinos sumos iš parduota ligalaikų turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos iš konfiskuotų turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinios sumos	47.128,00	47.128,00		55.275,67	55.275,67	
1.5.1	Is biudžeto	47.128,00	47.128,00		55.275,67	55.275,67	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinios sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	50.520,50	47.128,00		56.460,41	55.275,67	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)						

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė pratęjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinių paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoję				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigu įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoję				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigu įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	10.323,93		6.535,99	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	10.323,93		6.535,99	
3.2	Pinigai kasoję				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigu įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai	10.323,93		6.535,99	
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)				
5	Iš jų ištaklių fondų lėšos				

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŪ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimasis*	Neatlyginintai gautas turas	Perduota kitems viešajuo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ių panaudojimo savo veikai	
			4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	-270.577,44	
1	1	1	426,31	304.687,48	0,00	138,82		
1.1	1.1	1.1	391,91		55.029,56	138,82		
1.2	1.2	1.2	34,40	304.687,48	-55.029,56		-20.885,12	
2	2	2	241.517,89	442.562,27	0,00		-249.692,32	
2.1	2.1	2.1	241.517,89		15.805,01		-454.530,55	
2.2	2.2	2.2		442.562,27	-15.805,01		-27.773,29	
3	3	3	392.584,41				-426.757,26	
3.1	3.1	3.1						
3.2	3.2	3.2	14.356,98	7.167,29	216,12		-3.024,10	
4	4	4	8.277,00	3.587,54	216,12		-720,79	
4.1	4.1	4.1	6.079,98	3.579,75			-738,16,3,32	
4.2	4.2	4.2	648.885,59	754.417,04	0,00	354,94		
5	5	5	Iš viso finansavimo sumų					

* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso itaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumomis, pripažintą fondo finansavim

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl iš perdavimo ne viščiojo sektorius subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinių) pasikeitimai	
	10	11	12	13	14
1	2				34.675,17
1	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				34.675,17
1.1	Nepiniginiam turui išgyti				0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				229.549,61
2	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				229.549,61
2.1	Nepiniginiam turui išgyti				0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				383.273,97
3	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gauama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)				383.273,97
3.1	Nepiniginiam turui išgyti				17.995,50
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				9.056,56
4	Is kitų šalių				8.938,94
4.1	Nepiniginiam turui išgyti				665.494,25
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				
5	Is viso finansavimo sumų				

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
DL: 2023-03-13 14:24:01

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Į viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Į viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dali gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		426,31	426,31		34.675,17	34.675,17
2	IS savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241.517,89	241.517,89		229.549,61	229.549,61
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		392.584,41	392.584,41		383.273,97	383.273,97
4	IS kitų Šaltinių		14.356,98	14.356,98		17.995,50	17.995,50
5	IS viso		648.885,59	648.885,59		665.494,25	665.494,25

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYΣ

(Visos sumos eurais, jei nemurodyta kitaip)

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas	Turto panauda**	Is viso gauta paramos per ataskaitinių laikotarpi ***
		Kodas	Pinigais			
1	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	3	4	5	6	7
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	2	3,073,15			3,073,15
1.1	Viešojo sektorius subjektai					
1.2	Ne viešojo sektorius subjektai		3,073,15			3,073,15
2	UAB Linėja transport	302626911	1,000,00			1,000,00
	ZLJAB "Delkaitėsas"	1,573,15				1,573,15
	Labdaros -paramos f. "Viltis - Vikontė"	500,00				500,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	191894080	500,00			500,00
	DNS Retail ltd	942635221	500,00			500,00
3	Fizinių asmenys*	X				
4	Gyventojai, skrydžių organizatoriai	X	1,198,56	X	X	1,198,56
5	Anonimiskai	X		216,12		216,12
6	Gauta iš paramos lešų igyto turto					
7	Is viso	X	4,771,71	216,12	4,987,83	

X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei parama gautas:

- reikišiamais turtas, nurodoma tokio ar panasaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina, kaina toje teritorijoje;
- kias ilegalakis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panasaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panasaus turto nuomos rinkos kaina nera, – paramaudis davejo nuo dyra „paramos“ turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stupelio skilytės nuo dyrektorių lešų suma turi supulti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos iš finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiskinamasis raštas“ 8

priėdė lenteles 4 stupelio skilyse nurodyti lešų suma.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skrobly g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

El. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos liukutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta*	Per ataskaitinį laikotarpi			Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
				Sunaudota subjekto veikloje	Pergrupuota į kitą paramos rūši	Perduota kitiemis vienojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	9
1	Pinigais	4.815,42	4.771,71		-2.530,95		7.056,18
2	Turtu, išskyrus pinigus	200,00		216,12			416,12
3	Paslaugomis						
4	Turtu panauda	5.015,42	4.987,83		-2.530,95		
5	Iš viso						7.472,30

* Šio stulpelio skiltose nurodytų lėšų suma turėtų sutapti su 6-ojo vienojo sektorius episkaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltose nurodytų lėšų sumą.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniųai

ATIDĖJINIŲ PAGAL JU PASKIRTI

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertė padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertė pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų ispareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turą bei LR religinių bendrijų teisės išsilikusį nekilnojamą turą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių pillečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos patūkanomus arba jų daliai padengti				-526,68
10	Santaupomos atkurti				-526,68
11	Kita*				
12	Is viso atidėjiniu				
				2.691,94	
				2.691,94	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiskinamojo rašto tekste.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147379849
 D/L: 2023-03-13 14:24:01

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turą bei LR religinių bendrijų teisės išlikusi nekilnojama turta atkūrimui			
9	Lengvatiniių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių priešingams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupomos atkurti			2.165,26
11	Kita*			2.165,26
12	Is viso atidėjiniu			2.165,26

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinų einamujų metų dalis		
2	Nuo vienų iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų	2.165,26	2.165,26
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.165,26	2.165,26

Josvainių socialinius ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

El. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Ši viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamieims ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	Ši viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp ių kontroliuojamieims ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo savyktais susiję išpareigojimai				27.798,19		15.006,94
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.875,36			15.662,99		163,22
4	Sukauptos mokėtinos sumos	28.506,10			29.402,25		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos aiostoginių sąnaudos	28.506,10			29.402,25		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtinis veiklos mokestis						
5.2	Gauti išankstiniai apmokejimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	33.381,46			73.004,15		15.170,16

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 15:24:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	227.523,73	193.300,76
1.1	Pajamos iš rinkliauvų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	227.523,73	193.300,76
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	227.523,73	193.300,76
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 15:24:01

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-142,75	-1.820,41
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, píniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-142,75	-1.820,41

Josvainių socialiniis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mst., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praejęs ataskaitinis laikotarpis						
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojo skaicius	Darbuotojo įstaigų kompenzavim as	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Pridedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaikų kompenzavim as	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	Vadovės politikai ir valstybės pareigūnai													
2	Tekėjai													
3	Vadovės tarnautojai													
3.1	einantys vadovaujanas pareigas													
3.2	parametrai													
3.3	specialistai													
4	Kariniai													
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminiuotas darbo sutartis	40	-627.594,50	-74.362,05	-4.323,44		-31.505,21	39	-577.394,82	-38.786,53	-852,29	-24.254,09		
5.1	einantys vadovaujanas pareigas	3,0	-67.129,19	-15.064,54				3,0	-57.634,30	-8.056,04				
5.2	kiti darbuotojai	37,0	-560.465,31	-59.297,51	-4.323,44		-31.505,21	36,0	-519.760,52	-30.730,49	-852,29	-24.254,09		
6	Kiti													
7	Is viso:	40	-627.594,50	-74.362,05	-4.323,44		-31.505,21	40	-586.659,21	-38.786,53	-852,29	-24.254,09		
8	Is jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.004,13	-1.062,84			-450,40	X	-8.468,79	-354,27	0,00			

Paviršinė
ID: -2147379849
D.L.: 2023-03-13 14:2

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų g. 8, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379849
D/L: 2023-03-13 14:24:01

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAISS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	73.004,15	33.381,45
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	73.004,15	33.381,45