



ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „VOVERAITĖ“

2022 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelio-darželio „Voveraitė“ kodas 190528055, įstaigos adresas Saulės takas 7, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	724,05	724,05

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 382334,79 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	491614,44	148877,68
Infrastruktūra ir kiti statiniai	35349,92	9829,09
Mašinos ir įrengimai	14798,24	6115,40
Baldai ir biuro įranga	8896,59	3502,23
Kitas ilgalaikis materialus turtas	0	0

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 6400,00 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	2928,14

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 42863,55 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai -429,18 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
-	-	-

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

7. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 54929,42 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos ir už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 6646,45 Eur

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6646,45
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukaaptos gautinos sumos 48184,38 Eur:

Eil. Nr.	Sukaaptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	40757,68
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	1084,88
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0
4.	Darbuotojams	0
5.	Kitos sukaaptos sumos	0
6.	Tiekėjams	833,28
7.	Sukaaptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5508,54

- Kitos gautinos sumos sudaro 98,59 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	-	-

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 990,28 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 378140,78 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	1134,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto	370766,24
3.	Iš kitų šaltinių	6369,13

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3674,19 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Šiaulių energija“	191,84
2.	UAB „Lambda Lt“	499,82
3.	UAB „Kesko senukai Lithuania“	208,28
4.	UAB „Ignitis“	108,63
5.	UAB „Vilguva“	2220,47

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1084,88
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	0
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0

- Sukauptos mokėtinos sumos 40550,30 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	39939,01
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	611,29

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 15104,52 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 336356,20 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	331320,32
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5035,88

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5999,67 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	4344,18
2.	Kiti statiniai	791,67
3.	Mašinos ir įrengimai	446,82
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	417,00
6.	Kitas ilgalaikis turtas	-
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 8805,81 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	7905,12
2.	Elektros energijos	2126,25
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1759,55
4.	Ryšių paslaugų	147,27
5.	Šiukšlių išvežimo	273,47

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	-

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos- 416,59 Eur:
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 3555,67 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 32509,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	500,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	47,50
4.	Kanceliarinės prekės	136,10
5.	Maisto produktai	23516,48
6.	Ūkinis inventorių	6757,99
7.	Kt. medžiagos	1551,60

- Socialinių išmokų sąnaudos 7397,62 Eur:

- Kitų paslaugų sąnaudos 2239,54 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	173,10
2.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	641,11
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	181,50
4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	245,63
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	126,08
6.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	872,12

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 360321,32 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	217416,12
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6947,74
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	210468,38
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	141328,31
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7673,08
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	133655,23
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1576,89
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1576,89
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 36913,26 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė _____

Laimutė Laurutytė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė _____

Stanislava Vaičiulienė