



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

2022 M. I 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 382370,34 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	146705,59
Infrastruktūra ir kiti statiniai	35349,92	9416,59
Mašinos ir įrengimai	11798,24	5891,99
Baldai ir biuro įranga	8896,59	3274,68
Kitas ilgalaikis materialus turtas	0	0

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 3400,00 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 23907,01 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai – 759,31 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 61833,52 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos ir už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 8906,84 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos už nemokamą maitinimą	1541,94
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7364,90
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 52849,24 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	39883,86
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	0
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0
4.	Darbuotojams	0
5.	Kitos sukauptos sumos	0
6.	Tiekėjams	2838,22
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	10127,16

- Kitos gautinos sumos sudaro 77,44 Eur:

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

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 992,91 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	1197,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto	370441,67
3.	Iš kitų šaltinių	6501,70

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 12376,18 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Šiaulių energija“	1876,87
2.	AB „Žemaitijos pienas“	1228,06
3.	UAB „Sanitex“	2272,87
4.	UAB „Tošva“	2043,11
5.	UAB „Vilguva“	1362,00

• 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	0
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 14889,02 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 147952,22 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	145740,24
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2211,98

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2964,12 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	2172,09
2.	Kiti statiniai	379,17
3.	Mašinos ir įrengimai	223,41

4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	189,45
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	6186,48
2.	Elektros energijos	1382,15
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1032,41
4.	Ryšių paslaugų	88,89
5.	Šiukšlių išvežimo	115,88

- 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 – 167,00 Eur:
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2792,07 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 17546,30 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	47,50
4.	Kanceliarinės prekės	44,01
5.	Maisto produktai	11268,10
6.	Ūkinis inventorių	5514,22
7.	Kt. medžiagos	672,47

- Socialinių išmokų sąnaudos 3350,57 Eur:
- Kitų paslaugų sąnaudos 887,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	85,80
2.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	235,42
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	90,75

4.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	67,76
5.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	407,94

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

13. Finansavimo pajamos 162610,36 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	84115,74
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2965,42
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	81150,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	77523,05
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3588,50
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	73934,55
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:	971,57
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	971,57
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 17895,82 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė

Laimutė Laurutytė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė