

2021 M. III KETVIRČIŲ 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 2020 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 2020 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.

1. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3852019,63 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	494684,65	145091,52
Infrastruktūra ir kiti statiniai	30279,71	5588,04
Mašinos ir įrengimai	11798,24	5445,17
Baldai ir biuro įranga	4096,59	2773,18
Kitas ilgalaikis materialus turtas	3400,00	141,25

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.

1. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

2. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	0,00

3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 42136,41 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai -1330,52 Eur.

4. 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:

5. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 72871,99 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už nemokamą maitinimą	1277,07
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7704,81
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 63874,09 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	39390,59
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	5689,08
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	4205,14
4.	Darbuotojams	5415,90

5.	Kitos sukauptos sumos	183,72
6.	Tiekėjams	959,50
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	8030,16

- Kitos gautinos sumos sudaro 16,02 Eur:

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

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 2710,96 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

7. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 383192,91 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	1323,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto	376055,19
3.	Iš kitų šaltinių	5814,31

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0,00 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6878,58 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Sanitex“	2807,34
2.	UAB „Handelhus“	1434,98
3.	UAB „Vilguva“	1380,02
4.	UAB „Officeday“	502,80
5.	UAB „Šiaulių vandenys“	363,61

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 15493,84 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	5415,90
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	4818,67
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	4205,14
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	870,41
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	183,72

- Sukauptos mokėtinės sumos 41481,63 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	40872,73
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	608,90

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

8. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 15086,14 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 398090,61 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	391678,49
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6412,12

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 12007,76 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	9601,46
2.	Kiti statiniai	1155,22
3.	Mašinos ir įrengimai	668,34
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	441,09
6.	Kitas ilgalaikis turtas	141,65
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 11616,40 Eur.:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	5279,85
2.	Elektros energijos	3277,92
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2418,36
4.	Ryšių paslaugų	264,56
5.	Šiukšlių išvežimo	375,71

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

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

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 32341,43 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	72,86
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	58,08
4.	Kanceliarinės prekės	344,78
5.	Valymo prekės	400,56
6.	Maisto produktai	26891,16
7.	Ūkinis inventorių	2298,91
8.	Kt. medžiagos	2275,08

- Kitų paslaugų sąnaudos 2959,76 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	115,24
2.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	603,75
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	370,36
4.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	177,87
5.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1692,54

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

10. Finansavimo pajamos 429432,46 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	214176,92
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8108,22
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	206068,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	214905,10
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14578,16
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	200326,94
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	7,99
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7,99
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	342,45
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	342,45

4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
------	---	---

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 46987,74 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė

Laimutė Laurutytė

Vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė