



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

2022 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis-darželis „Drugelis“, kodas – 190527487, Vilniaus g. 123A, 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	1887,06	1887,06

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialiojo turto.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 622970,14

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	711546,95	140795,57
Infrastruktūra ir kiti statiniai	51595,09	15443,73
Mašinos ir įrengimai	16986,61	11780,26
Baldai ir biuro įranga	32656,00	24526,94
Kitas ilgalaikis materialus turtas	635,00	251,28
Transportas	-	-

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

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

3. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	2338,27

5. Atsargos.

Atsargų likutis – 1477,29 Eur (maisto produktai).

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 144,79 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB „Interneto vizija“	114,79
2.	UAB „Lantelis“	30,00

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 86,25 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB „Handelshus“	86,25

7. Per vienerius metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 151663,18 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 12428,78 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	10636,53
3.	Gautinos finansavimo sumos	1792,25

- Sukauptos gautinos sumos 139234,40 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	54632,52
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	18508,09
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	11719,70
4.	Darbuotojams	39834,19
5.	Tiekėjams	377,73
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	14162,17

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.		

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 6022,38 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis – 627538,58 Eur. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	8078,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto	614121,50
3.	Iš ES, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų	-

4.	Iš kitų šaltinių	5338,39
----	------------------	---------

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

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3832,61 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Telia Lietuva	18,85
2.	UAB „TELE2“	1,82
3.	UAB „Lindstom“	77,15
4.	UAB „Apsaugos komanda“	15,80
5.	UAB „Vilguva“	1574,96
6.	UAB „Officeday“	383,39
7.	UAB „Splus“	23,50
8.	UAB „Niklita“	305,44
9.	VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras	78,70
10.	UAB „Šiaulių Lyra“	14,86
11.	Valstybinis Šiaulių dramos teatras	60,00
12.	Lobby Baltic, UAB	97,92
13.	AB „Žemaitijos pienas“	573,49
14.	VšĮ Šiaulių centro poliklinika	20,46
15.	UAB „SDG“	180,00
16.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	335,24
17.	UAB „Biologistika“	71,03

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 69317,35 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	39550,11
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	16575,01
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	11719,70
	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1188,46
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	284,07

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 53537,36 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	52772,17
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	765,19

- Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai - 3476,45 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 22948,31 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos 273277,24 Eur

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 236827,18 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	230855,21
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5971,97

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 3247,08 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	1975,53
2.	Kiti statiniai	585,09
3.	Mašinos ir įrengimai	348,84
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	321,75
6.	Kitas ilgalaikis turtas	15,87
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 10696,57 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	7610,23
2.	Elektros energijos	1661,96
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1057,84
4.	Ryšių paslaugų	131,56
5.	Šiukšlių išvežimo	234,98

- 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 16464,33 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	48,40
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	-
4.	Kanceliarinės prekės	16,48
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	15708,28
7.	Ūkinis inventorių	45,29
8.	Kt. medžiagos	314,00
9.	Paprastojo remonto medžiagos	331,88

- Kitos sąnaudos 2326,06 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	53,22
3.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	294,00
4.	Patikros sąnaudos	-
5.	Nuotekų sąnaudos	100,74
6.	Informacinių technologijų sąnaudos	177,87
9.	Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos	96,00
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	127,61
11.	Paprastojo remonto sąnaudos	124,43
12.	Kitų paslaugų sąnaudos	1030,93
13.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	321,26

- Socialinių išmokų sąnaudos – 3716,02 Eur.

13. Finansavimo pajamos 257270,91 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	148768,52
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2706,88
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	146061,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	106762,42
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4462,17
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	102300,25
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	-
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	-
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1739,97
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1739,97
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 26182,05 Eur
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Rūta Šiaučiulienė

Šiaulių apskaitos centro vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė