

# ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA

# ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS ”ŽILVITIS“

2022 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis-darželis ‚Žilvitis“, kodas – 190529876, Marijampolės g. 8, Šiauliai, toliau - Įstaiga). Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

1. 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.

1. 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 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialiojo turto.

1. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turo likutinė vertė 258775,01 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 | 273865,74 | 46080,18 |
| Infrastruktūra ir kiti statiniai | 19100,00 | 6775,44 |
| Mašinos ir įrengimai | 18603,68 | 5415,80 |
| Baldai ir biuro įranga | 3160,00 | 3160,00 |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 0,00 | 0,00 |
| Transporto priemonės | 0,00 | 0,00 |

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

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

1. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

1. Ilgalaikis finansinis turtas.

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

1. Atsargos.

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

1. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

• Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

• Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. |  | Suma (Eur) |
| 1. |  |  |

**7.** Per vienerius metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 74017,67 Eur, iš jų:

• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 5763,66 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Gautino sumos | Suma (Eur) |
| 1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | 0 |
| 2. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 5098,94 |
| 3. | Gautinos finansavimo sumos | 664,72 |

• Sukauptos gautinos sumos 68254,01 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Suma (Eur) |
| 1 | Atostogų kaupiniams | 31350,02 |
| 2. | Valstybinio socialinio draudimo fondui | 8117,69 |
| 3. | Valstybinei mokesčių inspekcijai | 5805,98 |
| 4. | Darbuotojams | 17569,63 |
| 5. | Tiekėjams | 1432,22 |
| 6. | Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto | 3978,47 |

• Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. |  |  |

**8.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 9387,22 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis – 256851,73 Eur. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Šaltinis | Gauta (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto | 2244,00 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | 216984,83 |
| 3. | Iš ES, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų | 36513,17 |
| 4. | Iš kitų šaltinių | 1109,73 |

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

1. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

• Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6314,81 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | UAB „SANITEX“ | 1799,22 |
| 2. | AB Telia Lietuva | 7,13 |
| 3. | UAB „Kotryna Group“ | 56,46 |
| 4. | UAB saugos tarnyba „Argus“ | 40,04 |
| 5. | UAB ”Šiaulių skalbykla“ | 46,85 |
| 6. | UAB „Vilguva“ | 1543,35 |
| 7. | R. Slonskio įmonė „Romasas“ | 20,00 |
| 8. | UAB ”Splius“ | 8,00 |
| 9. | VšĮ Šiaulių centro poliklinika | 71,61 |
| 10. | VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras | 37,39 |
| 11. | UAB „Koslita“ | 131,74 |
| 12. | UAB „Negalia“ | 80,00 |
| 13. | UAB ‚Apsaga“ | 22,17 |
| 14. | AB „Žemaitijos pienas“ | 753,08 |
| 15. | Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros laboratorija | 9,59 |
| 16. | UAB KESKO SENUKAI LITHUANIA | 207,36 |
| 17. | IĮ „Rolimeda“ | 233,76 |
| 18. | UAB „Eigida“ | 367,00 |
| 19. | SDG kodas, UAB | 105,27 |
| 20. | IĮ Sveikatos mokymai | 50,00 |
| 21. | UAB „Breolis“ | 245,00 |
| 22. | UAB „Tvera“ | 121,00 |
| 23. | UAB „Ignitis’ | 94,68 |
| 24. | AB „Energijos skirstymo operatorius” | 164,31 |
| 25. | UAB „Biologistika“ | 27,16 |
| 26. | UAB „CORPUS PRO“ | 72,64 |

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 34725,82 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | Suma (Eur) |
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 20802,15 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | 7577,20 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 5805,98 |
| 4. | Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos | 540,49 |
| 5. | Kitos su darbo santykiais susijusios sumos | - |

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 19922,37 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sukauptos mokėtinos sumos | Suma (Eur) |
| 1. | Sukauptos atostogų sąnaudos | 30853,85 |
| 2. | Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 496,17 |

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

**11.** Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2746,94 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

1. Pagrindinės veiklos sąnaudos 134053,75 Eur

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 110087,24 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Darbo užmokesčio | 107017,70 |
| 2. | Darbdavio socialinio draudimo | 3069,54 |

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 1702,29 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Turto grupių sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Gyvenamieji ir kiti pastatai | 1035,36 |
| 2. | Kiti statiniai | 200,73 |
| 3. | Mašinos ir įrengimai | 466,2 |
| 4. | Transporto priemonės | - |
| 5. | Baldai ir biuro technika | - |
| 6. | Kitas ilgalaikis turtas | - |
| 7. | Programinė įranga ir licencijos | - |
| 8. | Kitas nematerialus turtas | - |

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 7259,71 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Šildymo | 5806,11 |
| 2. | Elektros energijos | 804,85 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 493,11 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 45,15 |
| 5. | Šiukšlių išvežimo | 110,49 |

• 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 12607,72 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Kitas kuras | - |
| 2. | Medikamentai | - |
| 3. | Kompiuterių atsarginės dalys | - |
| 4. | Kanceliarinės prekės | 37,81 |
| 5. | Valymo prekės | - |
| 6. | Maisto produktai | 10321,21 |
| 7. | Ūkinis inventorius | 1629,72 |
| 8. | Kt. medžiagos | 618,98 |
| 9. | Paprastojo remonto medžiagos | - |

• Kitos sąnaudos 1118,35 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Banko paslaugų sąnaudos | 42,72 |
| 3. | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | 229,00 |
| 4. | Patikros sąnaudos | 63,19 |
| 5. | Nuotekų sąnaudos | 65,72 |
| 6. | Informacinių technologijų sąnaudos | 111,27 |
| 9. | Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos | 42,00 |
| 10. | Apsaugos paslaugų sąnaudos | 120,12 |
| 11. | Paprastojo remonto sąnaudos | 204,93 |
| 12. | Kitų paslaugų sąnaudos | 120,14 |
| 13. | Skalbimo paslaugų sąnaudos | 119,26 |

Moksleivių

• Socialinių išmokų sąnaudos – 1278,44 Eur.

1. Finansavimo pajamos 136800,69 Eur, iš jų:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Finansavimo pajamos | Suma (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto, iš jų: | **59421,60** |
| 1.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 2350,99 |
| 1.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 57070,61 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto, iš jų : | **63640,84** |
| 2.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 2719,49 |
| 2.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 60921,35 |
| 3. | Iš Europos sąjungos, iš jų: | **154,08** |
| 3.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 154,08 |
| 3.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti |  |
| 4. | Iš kitų šaltinių, iš jų: | **1083,54** |
| 4.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 1065,74 |
| 4.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 17,80 |

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

* Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12500,63 Eur
* Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė Eglė Ivanauskaitė-Rimšė

Šiaulių apskaitos centro vyriausioji buhalterė Stanislava Vaičiulienė