



ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „PUPŲ PĖDAS“

2022 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelio-darželio „Pupų pėdas“ kodas 190528621, įstaigos adresas Dainų g. 88, 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 nematerialusis turtas - 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialiojo turto.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 342465,13 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	439955,68	129232,90
Infrastruktūra ir kiti statiniai	37010,70	19480,14
Mašinos ir įrengimai	21747,12	15826,42
Baldai ir biuro įranga	8620,38	6867,63
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4758,98	2720,64

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina - 4500,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nenurašė, neperleido ilgalaikio materialiojo turto.

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

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	8397,24

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 73227,20 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai – 1777,52 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai 0,00

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 78050,11 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos ir už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 11980,10 Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos už nemokamą maitinimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11980,10
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 66069,97 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	51356,81
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	7158,57
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	600,99
4.	Darbuotojams	49,37
5.	Kitos sukauptos sumos	0
6.	Tiekėjams	248,95
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	6655,28

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,04 Eur:

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

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 5949,09 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 344949,27 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	1756,67
2.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių org.	43286,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto	297462,70
3.	Iš kitų šaltinių	2443,10

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5026,18 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Vilguva“	2689,20
2.	AB „Žemaitijos pienas“	595,50
3.	UAB „Juvidė“	274,90
4.	UAB „Daivida“	549,58
5.	UAB „Niklita“	310,68
6.	Kiti tiekėjai	606,32

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai 8393,31 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	49,37
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	7158,57
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	600,99
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	584,38
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0

- Sukauptos mokėtinos sumos 50386,59 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	49666,43
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	720,16

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 16550,76 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 540838,62 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	530148,75
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8078,82

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 12037,95 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	3660,30
2.	Kiti statiniai	6213,89
3.	Mašinos ir įrengimai	1561,30
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	445,32
6.	Kitas ilgalaikis turtas	157,14
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 17885,14 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12156,84
2.	Elektros energijos	2347,45
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2600,00
4.	Ryšių paslaugų	207,94
5.	Šiukšlių išvežimo	572,91

- Komandiruočių sąnaudos 5369,00 Eur

- 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- 844,81 Eur:
- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 6246,13 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 65693,88 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	132,37
2.	Medikamentai	157,19
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	762,27
4.	Kanceliarinės prekės	543,00
5.	Maisto produktai	52001,80
6.	Ūkinis inventorių	10664,93
7.	Kt. medžiagos	1432,32

- Socialinių išmokų sąnaudos 4410,02 Eur:

- Kitų paslaugų sąnaudos 3562,28 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	170,16
2.	Skalbimo ir kt. paslaugų sąnaudos	1138,47
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	313,29
4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	712,69
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	65,34
5.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1162,33

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

13. Finansavimo pajamos 588370,76 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	304518,82
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8388,70
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	296130,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	274462,15
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	16206,22
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	258255,93
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	6749,83
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1353,67
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	5396,16
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	2639,96
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2639,96
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 71191,44 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė _____

Dalia Zorienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė _____

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Šiaulių apskaitos centro buhalterė Laimutė Jokubaitienė tel. +370 65913332 el. p: laimute.jokubaitiene@sac.lt