



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

2022 M. II 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 34510,08 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	128012,80
Infrastruktūra ir kiti statiniai	37010,70	14026,57
Mašinos ir įrengimai	21747,12	15255,96
Baldai ir biuro įranga	8620,38	6719,19
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4758,98	2668,26

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ilgalaikio materialiojo turto.

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 43963,75 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai – 1010,43 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 68383,05 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos ir už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 6908,97 Eur

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos už nemokamą maitinimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6908,97
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 61470,96 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	50863,06
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	0
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0
4.	Darbuotojams	0
5.	Kitos sukauptos sumos	0
6.	Tiekėjams	1148,28
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	9459,62

- Kitos gautinos sumos sudaro 3,12 Eur:

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

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 10099,66 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 350089,83 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	3690,00
2.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių org.	47381,13
2.	Iš savivaldybės biudžeto	296587,12
3.	Iš kitų šaltinių	2431,58

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3406,86 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Šiaulių energija“	420,46
2.	UAB „Šiaulių vandenys“	370,91
3.	AB „Žemaitijos pienas“	290,87
4.	UAB „Daivida“	368,36
5.	UAB „Vilguva“	1094,39
6.	Kiti tiekėjai	861,87

- 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 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 32,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 18052,17 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 165723,49 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	377265,59
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5810,78

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 4593,00 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	2440,20
2.	Kiti statiniai	760,32
3.	Mašinos ir įrengimai	990,84
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	296,88
6.	Kitas ilgalaikis turtas	104,76
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 16082,06 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	11225,92
2.	Elektros energijos	1937,25
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2365,60
4.	Ryšių paslaugų	151,93
5.	Šiukšlių išvežimo	402,16

- Komandiruočių sąnaudos 1725,00 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- 662,07 Eur:
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2145,43 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 38960,61 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	120,79
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	324,06
4.	Kanceliarinės prekės	441,36
5.	Maisto produktai	32853,66
6.	Ūkinis inventorių	4586,35
7.	Kt. medžiagos	634,39

- Socialinių išmokų sąnaudos 3349,76 Eur:

- Kitų paslaugų sąnaudos 2524,58 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	106,44
2.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	577,72
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	169,40
4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	909,70
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	36,30
5.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	725,02

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

13. Finansavimo pajamos 410708,87 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	212749,52
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4451,79
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	208297,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	193226,66
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6111,82
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	187114,84
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	2652,82
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	900,66
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1752,16
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	2079,87
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2079,87
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 46586,59 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