



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

2022 M. I 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 347706,58 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	126792,70
Infrastruktūra ir kiti statiniai	37010,70	13646,41
Mašinos ir įrengimai	21747,12	14760,54
Baldai ir biuro įranga	8620,38	6570,75
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4758,98	2615,88

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 20945,56 Eur. Atsargų (maisto produktų) likutis laikotarpio pabaigai -270,37 Eur.

6. 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:

7. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 77768,69 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos ir už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 9105,25 Eur

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos už nemokamą maitinimą	812,58
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8292,67
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 68663,40 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	50165,60
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	0
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0
4.	Darbuotojams	0
5.	Kitos sukauptos sumos	0
6.	Tiekėjams	3531,05
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	14966,75

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,04 Eur:

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

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 5729,52 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 348273,96 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.	44162,42
2.	Iš savivaldybės biudžeto	298254,16
3.	Iš kitų šaltinių	2167,38

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9159,08 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB „Šiaulių energija“	2610,44
2.	AB „Žemaitijos pienas“	1059,94
3.	UAB „Sanitex“	2198,60
4.	UAB „Daivida“	1255,04
5.	UAB „Vilguva“	794,42

- 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 50386,59Eur:

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 20719,76 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	163217,32
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2506,17

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2296,50 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	1220,10
2.	Kiti statiniai	380,16
3.	Mašinos ir įrengimai	495,42
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	148,44
6.	Kitas ilgalaikis turtas	52,38
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 10891,44 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8464,66
2.	Elektros energijos	1030,05
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1173,38
4.	Ryšių paslaugų	53,96
5.	Šiukšlių išvežimo	169,39

- 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- 482,26 Eur:
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 417,71 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 19293,48 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	
4.	Kanceliarinės prekės	44,01
5.	Maisto produktai	15787,66
6.	Ūkinis inventorių	5514,22
7.	Kt. medžiagos	672,47

- Socialinių išmokų sąnaudos 1466,43 Eur:

- Kitų paslaugų sąnaudos 1087,55 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	53,32
2.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	157,71
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	101,64
4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	551,70
5.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	21,78
5.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	201,40

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

13. Finansavimo pajamos 185853,60 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	93322,19
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3543,14
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	89779,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	90873,33
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3030,81
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	87842,52
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	450,33
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	450,33
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1207,75
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1207,75
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 22648,63 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė _____

Dalia Zorienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė _____

Stanislava Vaičiulienė