

ŠIAULIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „AUKSINIS RAKTELIS“

2021 M. III KETVIRČIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-15

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie Šiaulių lopšėlį – darželį „Auksinis raktelis“ (toliau – įstaiga), į/k 190529538, adresas Radviliškio g. 86, LT-76369 Šiauliai, pateikti prie 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio.

II. APSKAITOS POLITIKA

2. Įstaigos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.
3. Įstaigos apskaitos politika pateikta prie 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

4. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Negyvenamieji pastatai	421 239,03	148 567,18
Infrastruktūros ir kiti statiniai	19 200,00	6 618,22
Mašinos ir įrenginiai	5 861,08	1 622,25
Transporto priemonės		
Baldai ir biuro įranga	4 972,00	596,42
Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto ilgalaikio materialiojo turto savikaina lygi 1645,22 Eur (kitos mašinos ir įrenginiai). Buvo apskaičiuotas turto nusidėvėjimas; parduoto, perduoto ar nurašyto turto nebuvo, turto nuvertėjimo taip pat nėra.

5. Atsargos.

Atsargų likutį sudaro maisto produktai.

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
–	–	–

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos:

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
1.	Aistė Chilman	57,75

7. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinas sumas sudaro:

- gautinos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Gautinos sumos pavadinimas	Suma, Eur
1.	gautinos lėšos už vaiko išlaikymą įstaigoje iš savivaldybės biudžeto	588,57

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas:

Eil. Nr.	Gautinos sumos pavadinimas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	
2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	
3.	Gautinos sumos už parduotą turta	
4.	Gautinos sumos už paslaugas	3869,86

- sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Gautinos sumos pavadinimas	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčiui ir darbdavio soc. draudimo įmokoms apmokėti	28 739,12
2.	Atostogų kaupiniams apmokėti	25 595,23
3.	Įsiskolinimams tiekėjams apmokėti	224,74
4.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	6 973,54

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų ir pinigų ekvivalentus sudaro piniginių lėšų likutis banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:

finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti	–
finansavimo sumos kitoms išlaidoms	–

- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:

finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti	ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 288 377,95 Eur
finansavimo sumos kitoms išlaidoms	–

- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos:

finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti	–
finansavimo sumos kitoms išlaidoms	–

- finansavimo sumos iš kitų šaltinių:

finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti	ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3 863,63 Eur
finansavimo sumos kitoms išlaidoms	pinigų likutis banke kitoms išlaidoms padengti 243,70 Eur

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

- Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Kreditorius	Įsiskolinimo suma
AB Energijos skirstymo operatorius	125,51
AB Šiaulių energija	248,46
AB Telia Lietuva	5,95
UAB "CORPUS PRO"	88,73
UAB "Ignitis"	78,84
UAB Apsaugos komanda	17,99
UAB Handelshus	848,67
UAB SANITEX	1 597,15
UAB Splus	12,14
UAB Šiaulių Lyra	222,60

Kreditorius	Įsiskolinimo suma
UAB Vilguva	338,60
Valdo Mioldažio įmonė "ValVija "	22,16
VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras	60,22
Iš viso:	3 667,02

- Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro:

mokėtinos darbo užmokesčio sumos	31 525,70
mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokų sumos	598,08

- Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

sukaupti atostogų kaupiniai	25 916,94
sukauptos darbdavio soc. draudimo įmokos nuo atostogų kaupinių	397,02

Veiklos rezultatų ataskaita

11. Finansavimo pajamos:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma, Eur
1.	Iš valstybės biudžeto:	159 136,23
1.1.	panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	
1.2.	panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos	1 563,96
1.3.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	157 572,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto	193 676,82
2.1.	panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	5 254,50
2.2.	panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos	4 710,81
2.3.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	183 711,51
3.	Iš Europos Sąjungos:	15,98
3.1.	panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	
3.2.	panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos	15,98
3.3.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	
4.	Iš kitų finansavimo šaltinių:	847,77
4.1.	panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos	378,69
4.2.	panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos	469,08
4.3.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas: už ugdytinių išlaikymą ir darbuotojų maitinimą įstaigoje bei už įstaigos patalpų nuomą.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio	329 201,32
2.	Darbdavio soc. draudimo įmokų	5 807,06

- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos pagal turto grupes	Suma, Eur
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	
2.	Pastatai	3 817,68
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	1 030,74
4.	Mašinos ir kiti įrenginiai	330,34
5.	Transporto priemonės	
6.	Baldai ir biuro įranga	473,19
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Šildymo sąnaudos	4 014,51
2.	Elektros energijos sąnaudos	1 801,93
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	1 354,23
4.	Ryšių paslaugų sąnaudos	206,83
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (šiukšlių išvežimo sąn.)	460,96

• Transporto sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kuras	
2.	Automobilių atsarginės dalys	
3.	Transporto nuomos sąnaudos	
4.	Kitos transporto sąnaudos	

• Sunaudotų atsargų sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kitos medžiagos ir žaliavos	980,02
2.	Maisto produktai	17 357,86
3.	Kanceliarinės prekės	1 004,06
4.	Atsarginės dalys kompiuterinei technikai	77,44
5.	Medikamentai	49,43
6.	Ūkinis inventorių	1 328,61

• Kitų paslaugų sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Skalbimas	379,11
2.	Banko paslaugos	117,66
3.	Paviršinių nuotekų tvarkymas	144,64
4.	Deratizacija, dezinfekcija	112,00
5.	Pastato apsaugos paslaugos	108,42
6.	El. dienyno paslaugos	326,70
7.	Kitos sąnaudos	719,03

14. Kitos veiklos bei finansinės ir investicinės veiklos įstaiga neturėjo.

Direktorė

Roma Butkienė

Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė Lina Andriuškevičiūtė, 8 659 13312, l.andriuskeviciute@siauliai.lt