

ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS GLUOSNIS

Biudžetinė įstaiga, J.Janonio g. 5, Šiauliai, ,
el. p. gluosnis@splius.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,
įm. kodas 190527291

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTASAIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2021 01 01 IKI 2021 09 30

I. BENDROJI DALIS:

Šiaulių m. lopšelis darželis Gluosnis (toliau darželis) yra biudžetinė įstaiga. Darželio steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Darželis viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių m. savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Darželio buveinė – J.Janonio g. 5, Šiauliai. Rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 47 darbuotojai , iš jų: pedagoginių darbuotojų 43, kiti darbuotojai 21.

II. APSKAITOS POLITIKA.

Darželis, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo , įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2020 m gruodžio 31d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Darželio finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS.

1.Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas patektas likutine verte 0.00 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Eur.)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio
Programinė įranga ir jos licenzijos	136,70	136,70

2.Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 356026,92 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo ataskaitinio pabaigoje (Eur.)	vertė laikotarpio	Sukaupta ataskaitinio pabaigoje (Eur.)	amortizacija laikotarpio
Negyvenamieji pastatai	406473,45		87491,12	
Infrastruktūra ir kiti statiniai	38400		9458,91	
Mašinos ir įrengimai	7277,70		2747,93	
Baldai ir biuro įranga	3706,64		1800,32	
Kitas ilgalaikis materialus turtas	2876,05		1208,64	

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

4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 21.81 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur.)
UAB Solidus kodas	21,81

4. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 51155,37 Eur. o nurašė už 50829,68 Eur. Likutis medžiagų ir žaliavų maisto produktų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 678,85 Eur.

5 Gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 8444,59 Eur.

Gautinos sumos	Suma (Eur.)
Gautinos sumos už mokinių nemokamą maitinimą	711,46
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	7733,13

6. Sukauptos gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus sukauptos gautinas sumas sudaro 43046,82 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
Atostogų kaupimas	33079,29
Valstybinio socialinio draudimo fondui	550,22
Valstybiniai mokesčių inspekcijai	2042,90
Tiekėjams	1796,91
Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5577,51

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 1612,59 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 351893,64 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3692,54 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur.)
UAB Ignitis	212,34
AB Šiaulių energija	399,11
UAB Šiaulių vandenys	438,19
UAB Energijos skirstymo operatorius	200,69
UAB Sanitex	651,01

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 2593,12 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
Mokėtinos gyventojų pajamų mokesčiai	2042,90
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	108,72
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	441,50

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 33079,29 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
Sukauptos atostoginių sąnaudos	32036,42
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1042,87

10. Finansavimo pajamos 477760,87 Eur. iš jų

Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	7,99
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	2836,21
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	232832,54
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	12000,86
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	226271,40
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	3806,87
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	5,00

Prekių , turto, paslaugų pardavimo pajamos 59448,53 Eur. iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur.)
Apskaičiuotos paslaugos švietimo	59448,53

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 52247,49 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur.)
Darbo užmokesčio	444454,27
Ligos pašalpos	632,87
Socialinio draudimo	7160,35

Ilgalaikio turo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 6367,47 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur.)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	3658,23
Kiti statiniai	1775,81
Mašinos ir įrengimai	486,06
Baldai ir biuro technika	274,86
Kitas ilgalaikis turtas	172,51

Komunalinių paslaugų ir ryšių 14641,68 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur.)
Šildymo	6705,57
Elektros energijos	3330,60
Vandentiekio ir kanalizacijos	3084,20
Ryšių	288,79
Kitų komunalinių paslaugų	1232,52

Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos 2105,13 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur.)
Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos	1103,75

Sunaudotų atsargų sąnaudos 46764,28 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur.)
Kitas kuras	79,48
Medikamentai	132,83
Kompiuterių atsarginės dalys	177
Kanceliarinės prekės	522,55
Valymo prekės	993,04
Ūkinis inventorių	6169,75
Kitos medžiagos	783,65

Kitų paslaugų sąnaudos 3024,24 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Skalbimo paslauga	426,89
Bankiniai mokesčiai	45,26
Apsaugos	435,60
Deratizacija	68,00

Kilimėlių nuoma	181,50
-----------------	--------

12. Kitos pastabos.

Esminių pasikeitimų , kurie gali paveikti kurį nors finansinių atskaitų straipsnį, nebuvo.

Direktorė

Rita Jasmontienė

Švietimo centro Centralizuotos
buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Rasa Tamošiūnienė, el.p. rasa.tamosiuniene@siauliai.lt