

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 2022 01 01 IKI 2022 06 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.

Įstaigos savininkė yra Šiaulių miesto savivaldybė, kuri koordinuoja jos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl buveinės pakeitimo, sprendžia jos kompetencijai priskirtus klausimus. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pavaldžių įstaigų neturi. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų taip pat neturi.

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 2021 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 pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje.

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ir nenurašė nematerialiojo turto.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 354607,81 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	387866,63	74992,29
Infrastruktūra ir kiti statiniai	58836,82	29446,33
Mašinos ir įrengimai	12407,70	3213,83
Baldai ir biuro įranga	3706,64	2052,5
Kitas ilgalaikis materialus turtas	2876,05	1381,08

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo materialiojo turto už 4500,00 Eur.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikį finansinį turtą sudaro 1686,07 Eur, tai sukauptos ilgalaikės gautinos sumos (atidėjiniai).

4. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 37151,73 Eur. o nurašė už 36492,28 Eur. Likutis medžiagų ir žaliavų, maisto produktų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1228,37 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro 125,02 Eur, iš jų:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Tiekėjai	Suma (Eur)
ERGO Insurance	125,02

6. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus sukauptas gautinas sumas sudaro 55614,39 Eur, iš jų:

Gautinos sumos	Suma (Eur.)
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	8918,47

- Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 46695,92 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	41257,41
Tiekėjams	74,97
Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5363,54

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 3158,20 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 349810,14 Eur.

Šaltinis	Gauta (Eur)
Iš valstybės biudžeto	220280,51
Iš savivaldybės biudžeto	186505,96
Iš kitų šaltinių	330,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 141,79 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 43384,70 Eur, iš jų: Ilgalaikiai atidėjiniai 4513,70 Eur.

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2127,29 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
UAB Ermitažas	91,10
UAB Vilguva	589,02
AB Žemaitijos pienas	358,31
UAB Davida	335,63
UAB Citma	517,02

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 36743,71 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
Sukauptos atostoginių sąnaudos	36218,54
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	525,17

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 16583,50 Eur.

11. Pajamos

Finansavimo pajamos 408059,56 Eur. iš jų

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	1399,27
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	218905,68
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	9683,08
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	175233,65
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	2382,90
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	454,98

- Prekių , turto, paslaugų pardavimo pajamos 43116,89 Eur. iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos paslaugų švietimo	43116,89

12. Sąnaudos

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 383616,48 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	374966,48
Ligos pašalpos	2528,25
Socialinio draudimo	6121,75

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 5808,96 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	4276,14
Kiti statiniai	935,64
Mašinos ir įrengimai	314,10
Baldai ir biuro technika	168,12
Kitas ilgalaikis turtas	114,96

- Komunalinių paslaugų ir ryšių 15756,78 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	10566,30
Elektros energijos	1982,39
Vandentiekio ir kanalizacijos	2327,05
Ryšių	148,28
Kitų komunalinių paslaugų	732,76

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 696,90 Eur.
- Komandiruočių sąnaudos 330,00 Eur.
- Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos 1132,57 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos	607,08
Kitos	525,49

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 33360,53 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Mityba	28700,91
Medikamentai	80,53
Kanceliarinės prekės	726,94
Kompiuterių atsarginės dalys	150,00
Kitos medžiagos	3702,15

- Kitų paslaugų sąnaudos 2902,04 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Programavimo paslauga	169,40
Skalbimo paslauga	208,56
Apsaugos	290,40
Deratizacija	36,00
Kilimėlių nuoma	211,68
Kitos	1986,00

13. Kitos pastabos.

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

Direktorė

Rita Jasmontienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė