

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 03 31

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 – 353012,29 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	387866,63	72854,22
Infrastruktūra ir kiti statiniai	58836,82	28978,51
Mašinos ir įrengimai	7907,70	3056,78
Baldai ir biuro įranga	3706,64	1968,44
Kitas ilgalaikis materialus turtas	2876,05	1323,60

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo materialiojo turto.

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 15971,14 Eur. o nurašė už 15748,18 Eur. Likutis medžiagų ir žaliavų, maisto produktų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 791,88 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro 187,51 Eur, iš jų:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Tiekėjai	Suma (Eur)
ERGO Insurance	187,51

6. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus sukauptas gautinas sumas sudaro 70353,26 Eur, iš jų:

Gautinos sumos	Suma (Eur.)
Gautinos sumos už mokinių nemokamą maitinimą	727,30
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	8526,68

- Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 61099,28 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	41257,41
Valstybinio socialinio draudimo fondui	6727,73
Tiekėjams	1845,18
Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	11268,96

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 3932,35 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 350523,46 Eur.

Šaltinis	Gauta (Eur)
Iš valstybės biudžeto	88749,42
Iš savivaldybės biudžeto	87165,58

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 1305,91 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 54290,47 Eur, iš jų: Ilgalaikiai atidėjiniai 4513,70 Eur.

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6305,33 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
UAB Sanitex	2558,24
UAB Šiaulių vandenys	474,82
AB Energijos skirstymo operatorius	173,97
UAB Solidus kodas	169,40
UAB Švarinta	72,60

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 6727,73 Eur, tai darbdavio mokėtinos socialinio draudimo įmokos.
- 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 184366,58 Eur. iš jų

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	459,48
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	95031,41
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	4674,51
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	82796
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	1342,69
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	62,49

- Prekių , turto, paslaugų pardavimo pajamos 20023,96 Eur. iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos paslaugų švietimo	20023,96

12. Sąnaudos

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 168103,72 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	163650,23
Ligos pašalpos	1737,26
Socialinio draudimo	2716,23

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2904,48 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	2138,07
Kiti statiniai	467,82
Mašinos ir įrengimai	157,05
Baldai ir biuro technika	84,06
Kitas ilgalaikis turtas	57,48

- Komunalinių paslaugų ir ryšių 8163,44 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	5460,5
Elektros energijos	991,33
Vandentiekio ir kanalizacijos	1241,51
Ryšių	81,96
Kitų komunalinių paslaugų	388,14

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 387,80 Eur.
- Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos 473,56 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos	301,84
Kitos	171,72

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 14719,07 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Mityba	12914,89
Medikamentai	80,53
Kanceliarinės prekės	376,15
Ūkinis inventorių	459,48
Kitos medžiagos	888,02

- Kitų paslaugų sąnaudos 1520,71 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Programavimo paslauga	169,40
Spausdintuvo remontas	35,00
Apsaugos	145,20
Deratizacija	36,00
Kilimėlių nuoma	105,84
Kitos	1029,27

13. Kitos pastabos.

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

Direktorė

Rita Jasmontienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė