

# ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA

# ŠIAULIŲ LOPŠELIS DARŽELIS KREGŽDUTĖ

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS aiškinAmasIS RAŠTAS**

**UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2022 01 01 IKI 2022 03 31**

2022 m. balandžio 29 d.

**I. BENDROJI DALIS**

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga Šiaulių lopšelis darželis Kregždutė - biudžetinė įstaiga, kodas 190526385. Buveinės adresas – P. Cvirkos g. 60, LT-77164, Šiauliai.

Šiaulių lopšelis darželis Kregždutė pagrindinė vykdoma veikla – ikimokyklinis ugdymas.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2022 m. kovo 31 d. duomenimis.

Šiaulių lopšelis darželis Kregždutė filialų ir struktūrinių padalinių neturi.

Šiaulių lopšelis darželis Kregždutė finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais - eurais.

**II. 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. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

**III. PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

1. **Nematerialus turtas.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga nematerialaus turto neturėjo.

1. **Ilgalaikis materialus turtas.**

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turo likutinė vertė 335828,81 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 | 311437,03 | 80670,67 |
| Infrastruktūra ir kiti statiniai | 30675,20 | 8525,50 |
| Mašinos ir įrengimai | 12453,06 | 3112,83 |
| Baldai ir biuro įranga | 25231,21 | 1673,82 |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 50023,63 | 8,50 |

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta ilgalaikio materialiojo turto 50023,63 Eur., trumpalaikio materialiojo turto 24188,87 Eur.

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

1. **Ilgalaikis finansinis turtas.**

Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto.

1. **Biologinis turtas.**

Įstaiga neturi biologinio turto.

1. **Atsargos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė 452,32 Eur.

1. **Išankstiniai mokėjimai.**

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

• Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 202,32 Eur:

**7.**  **Per vienus metus gautinos sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos 7925,90 Eur, iš jų:

|  |  |
| --- | --- |
| Gautinos sumos | Suma ( Eur.) |
| Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 0,00 |
| Gautinos įmokos už paslaugas švietimo | 7925,90 |

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos 17402,33 Eur:

|  |  |
| --- | --- |
| Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Suma (Eur) |
| Tiekėjams | 8244,65 |
| Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto | 9157,68 |

• Kitos gautinos sumos sudaro 20,92 Eur:

**8.**  **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Piniginių lėšų likutį 9158,07 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

**9.**  **Finansavimo sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 338757,48 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Šaltinis | Gauta (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto | 1712,15 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | 311055,78 |
| 3. | Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | 17111,28 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 8878,27 |

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

**10.**  **Trumpalaikiai įsipareigojimai:**

• Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4116,11 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Tiekėjai  (5 didžiausi) | Suma (Eur) |
| 1. | AB Energijos skirstymo operatorius | 231,28 |
| 2. | AB Šiaulių energija | 1 804,04 |
| 3. | UAB "Ignitis" | 658,55 |
| 4. | UAB Audores | 242,00 |
| 5. | UAB Šiaulių vandenys | 244,34 |

• Trumpalaikiai atidėjiniai sudaro 2598,64 Eur:

• Sukauptos mokėtinos sąnaudos 5848,89 Eur:

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

**11.**  **Grynasis turtas.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 20149,55 Eur.

**Veiklos rezultatų ataskaita**

1. **Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 162579,94 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Darbo užmokesčio | 160240,16 |
| 2. | Darbdavio socialinio draudimo | 2339,78 |

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 3027,41 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Turto grupių sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Gyvenamieji ir kiti pastatai | 1757,10 |
| 2. | Kiti statiniai | 355,05 |
| 3. | Mašinos ir įrengimai | 275,28 |
| 4. | Baldai ir biuro įranga | 631,48 |
| 5. | Kitas ilgalaikis turtas | 8,50 |

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 6918,50 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Šildymo | 4343,05 |
| 2. | Elektros energijos | 1895,45 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 478,22 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 110,76 |
| 5. | Šiukšlių išvežimo | 91,02 |

• Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 252,00 Eur.

• Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 233,46 Eur.

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 26955,28 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Kitas kuras | 0 |
| 2. | Medikamentai | 0 |
| 3. | Kompiuterių atsarginės dalys | 69,19 |
| 4. | Kanceliarinės prekės | 299,53 |
| 5. | Valymo prekės | 582,81 |
| 6. | Maisto produktai | 12068,89 |
| 7. | Ūkinis inventorius | 13521,11 |
| 8. | Kitos medžiagos | 996,56 |

• Kitų paslaugų sąnaudos 849,97 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Banko paslaugų sąnaudos | 32,22 |
| 2. | Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos) | 817,75 |

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

1. **Finansavimo pajamos** 187140,28 Eur, iš jų:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Finansavimo pajamos | Suma (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto, iš jų: | 79488,36 |
| 1.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 1994,64 |
| 1.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 77493,72 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto, iš jų : | 97825,38 |
| 2.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 5136,59 |
| 2.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 92688,79 |
| 3. | Iš Europos sąjungos, iš jų: | 9453,70 |
| 3.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 9453,70 |
| 3.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti |  |
| 4. | Iš kitų šaltinių, iš jų: | 372,84 |
| 4.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 372,84 |
| 4.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 |

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 19762,93 Eur.

Direktorė Nijolė Gudžiūnienė

Švietimo apskaitos centro

vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių apskaitos centro buhalterė

Sondra Juškevičienė, tel. +370 659 13343