

**2022 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių miesto savivaldybės globos namai yra viešas juridinis asmuo, turintis savo sąskaitą banke ir antspaūdą. Įstaigos kodas 191784958. Globos namų buveinės adresas: Energetikų g. 20 A, Šiauliai (toliau - Įstaiga), kurios bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

2. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.
3. Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialaus turto likutinė vertė 439,24 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta – už 502,00 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Programinė įranga ir jos licencijos	1 877,33	1 438,09

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai materialiojo turto likutinė vertė 4 869 537,07 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Negyvenamieji pastatai	1 691 444,19	133 769,34
Gyvenamieji pastatai	2 911 909,72	219 130,94
Infrastruktūra ir kiti statiniai	420 653,28	57 008,90
Mašinos ir įrengimai	59 789,62	40 945,78
Baldai ir biuro įranga	119 951,97	63 314,74
Kitas ilgalaikis materialus turtas	314 357,02	167 724,99
Transporto priemonės	244 254,37	210 928,41

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Atsargos

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6 641,29 Eur, iš jų: materialiojo turto paprastojo remonto prekės 64,20 Eur, medikamentai ir medicinos prekės 4 346,73 Eur, maisto produktai 1 867,64 Eur, kuras 362,72 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos už 2 003,55 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB Apskaitos ir audito žinios	64,50
2.	UAB Teisės aktų žinios	26,99
3.	UAB Teisės aktų gidas	54,34
4.	UAB Teisidas	235,27
5.	E. Raudžio firma EDAS	87,53
6.	Compensa Vienna Insurance Group	1 116,89
7.	AB Lietuvos paštas	418,03

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2 751,54 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB OnaMed	2 751,54

5. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 344 918,17 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 37 433,85 Eur:
- Sukauptos gautinos sumos 307 315,36 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma, Eur
1.	Atidėjiniai	4 060,38
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	64 823,66
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	28 662,14
4.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	21 235,10
5.	Darbuotojams	74 764,89
6.	Tiekėjams	9 749,65
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	104 019,54

- Kitos gautinos sumos 168,96 Eur:

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 73 637,54 Eur.

7. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 4 851 269,82 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal lėšų šaltinius pateiktas lentelėje.

Eil. Nr.	Šaltinis	Suma, Eur
1.	Iš valstybės biudžeto	226 550,83
2.	Iš savivaldybės biudžeto	1 787 121,88
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	2 800 692,77
4.	Iš kitų šaltinių	36 904,34

8. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 16 098,62 Eur, tai – kiti ilgalaikiai atidėjiniai.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 247 599,69 eur, iš jų:

- Trumpalaikiai atidėjiniai 4 060,38 Eur.

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 18 832,96 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Ignitis	8 334,47
2.	UAB Averita	3 494,70
3.	AB Energijos skirstymo operatorius	856,89
4.	UAB Šiaulių skalbykla	773,13
5.	UAB Viada LT	608,54

- Su darbo santykiais susiję išpareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji išpareigojimai sudaro 144 833,61 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	86 949,38
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	30 882,99
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	24 544,93
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2 124,96
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	331,35

- Sukauptos mokėtinos sumos 79 872,74 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Sukauptos atostoginių	78 729,50
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų	1 143,24

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudaro 196 226,71 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pajamas sudaro: finansavimo pajamos 604 200,91 Eur. ir prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 161 645,30 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma, Eur
1.	<i>Iš valstybės biudžeto, iš jų:</i>	150 756,08
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2 510,77
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	148 245,31
2.	<i>Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :</i>	389 817,61
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	10 611,84
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	379 205,77
3.	<i>Iš Europos sąjungos, iš jų:</i>	62 308,62
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21 742,70
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	40 565,92
4.	<i>Iš kitų šaltinių, iš jų:</i>	1 318,60
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	605,44
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	713,16

11. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 750 928,06 Eur, iš jų:

· Darbo užmokesčio sąnaudos 594 228,89 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio	588 787,41
2.	Ligos pašalpų	4 977,38
3.	Kitų pašalpų	464,10

· Socialinio draudimo sąnaudos 8 614,99 Eur.

· Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 26 688,12 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	11 889,54
2.	Kiti statiniai	2 389,17
3.	Mašinos ir įrengimai	1 020,00
4.	Transporto priemonės	3 665,40
5.	Baldai ir biuro technika	2 636,85
6.	Kitas ilgalaikis turtas	5 024,40
7.	Programinė įranga ir licencijos	62,76

· Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 46 497,43 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Šildymo	35 997,54
2.	Elektros energijos	4 736,01
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2 591,72
4.	Ryšių paslaugų	473,70
5.	Šiukšlių išvežimo	2 698,46

· Transporto sąnaudos 4 499,22 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kuras	1 838,26
2.	Automobilių atsarginės dalys	20,00
3.	Kt. transporto	2 640,96

· Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2 060,00Eur.

· Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 4 670,62 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Remonto medžiagos	942,90
2.	Remonto paslaugos (techninis, aptarnavimas, priežiūra)	3 727,72

· Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 54 327,89 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Maisto produktai	33 247,93
2.	Medikamentai	12 443,62
3.	Kanceliarinės prekės	874,04
4.	Ūkinis inventorių	1 592,02
5.	Kt. medžiagos	6 170,28

· Nuomos sąnaudos 972,00 Eur.

· Kitų paslaugų sąnaudos 8 368,90 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Banko paslaugų	28,00
2.	Organizacinės technikos priežiūros	235,90
3.	Skalbimo paslaugų	1 259,71
4.	Apsaugos paslaugų	95,36
5.	Kt.	6 749,93

12. Kitos pastabos.

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

Direktorė

Danutė Akaveckienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Šiaulių apskaitos centro buhalterė Kristina Ubavičiūtė-Rudaitienė tel. +370 659 13334, El. p.:
kristina.rudaitiene@sac.lt