# ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS GLOBOS NAMAI

Biudžetinė įstaiga, Adresas: Energetikų g. 20A, LT-79237, Šiaulių m., Šiaulių m. sav., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įm. kodas 191784958

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

**I. BENDROJI DALIS**

 Šiaulių miesto savivaldybės globos namai yra viešas juridinis asmuo, turintis savo sąskaitą banke ir antspaudą. 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**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

**III. PASTABOS**

1. **Nematerialus turtas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialaus turto likutinė vertė 313,72 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 | 1 563,61 |

1. **Ilgalaikis materialus turtas**

 Ataskaitinio laikotarpio pabaigai materialiojo turto likutinė vertė 4 845 275,35 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Turto grupė | Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur | Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur |
| Negyvenamieji pastatai | 1 691 444,19 | 139 632,60 |
| Gyvenamieji pastatai | 2 911 909,72 | 225 157,22 |
| Infrastruktūra ir kiti statiniai | 481 187,19 | 72 214,46 |
| Mašinos ir įrengimai | 221 579,76 | 123 339,03 |
| Baldai ir biuro įranga  | 177 633,33 | 114 962,63 |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 40 449,22 |  33 282,68 |
| Transporto priemonės  | 244 254,37 |  214 593,811. 928,41
 |

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 6 599,61 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

1. **Atsargos**

 Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5 711,90 Eur, iš jų: medikamentai ir medicinos prekės 3 964,69 Eur, maisto produktai 1 247,49 Eur, kuras 499,72 Eur.

1. **Išankstiniai apmokėjimai**

 Atskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro:

* Ateinančių laikotarpių sąnaudos už 1 077,23 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | UAB Apskaitos ir audito žinios | 43,00 |
| 2. | UAB Teisės aktų gidas | 49,72 |
| 3. | UAB Teisidas | 162,41 |
| 4. | E. Raudžio firma EDAS | 68,78 |
| 5. | Compensa Vienna Insurance Group  | 411,27 |
| 6. | AB Lietuvos paštas  | 278,69 |
| 7. | UAB Interneto vizija | 63,36 |

* Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2 309,21 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | UAB Kilobaitas | 890,48 |
| 2. | UAB "Slaugivita" | 507,41 |
| 3. | UAB "Electronic Trade" | 911,32 |

1. **Per vienus metus gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 445 264,09 Eur, iš jų:

* Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 40 854,57 Eur:
* Sukauptos gautinos sumos 404 144,52 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Suma, Eur |
| 1. | Atidėjiniai | 4 060,38 |
| 2. | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 41 698,85 |
| 3. | Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 51 113,12 |
| 4. | Valstybinei mokesčių inspekcijai | 36 583,97 |
| 5. | Darbuotojams | 121 042,42 |
| 6. | Tiekėjams | 6 316,41 |
| 7. | Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto | 143 329,37 |

* Kitos gautinos sumos 265,00 Eur:
1. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Piniginių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 86 568,52 Eur.

1. **Finansavimo sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 4 824 729,91 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal lėšų šaltinius pateiktas lentelėje.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Šaltinis | Suma, Eur |
| 1. | Iš valstybės biudžeto | 236 441,40 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | 1 782 879,32 |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | 2 769 856,73 |
| 4. | Iš kitų šaltinių | 35 552,46 |

1. **Ilgalaikiai įsipareigojimai**

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

1. **Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikpotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 314 138,28 eur, iš jų:

 - Trumpalaikiai atidėjiniai 4 060,38 Eur.

 - Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 21 465,65 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Tiekėjai(5 didžiausi) | Suma (Eur) |
| 1. | UAB Averita | 4 426,00 |
| 2. | UAB Ignitis | 2 494,20 |
| 3. | UAB Koslita | 1 387,83 |
| 4. | AB Žemaitijos pienas | 1 364,29 |
| 5. | UAB Viada LT | 848,79 |

* Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 208 739,51 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | Suma (Eur) |
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 120 033,07 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | 47 489,22 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 36 583,97 |
| 4. | Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos | 3 623,90 |
| 5. | Kitos su darbo santykiais susijusios sumos | 1 009,35 |

* 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 |

1. **Grynasis turtas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudaro 242 819,65Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pajamas sudaro: finansavimo pajamos 1 301 126,48 Eur. ir prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 334 450,06 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Finansavimo pajamos | Suma, Eur |
| *1.* | *Iš valstybės biudžeto, iš jų:* | *377 855,20* |
|  | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 5 867,28 |
|  | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 371 987,92 |
| *2.* | *Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :* | *796 160,15* |
|  | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 22 456,70 |
|  | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 773 703,45 |
| *3.* | *Iš Europos sąjungos, iš jų:* | *118 831,42* |
|  | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 38 933,17 |
|  | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 79 898,25 |
| *4.* | *Iš kitų šaltinių, iš jų:* | *8 279,71* |
|  | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 6 278,12 |
|  | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 2 001,59 |

1. **Sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 1 574 065,45 Eur, iš jų:

* Darbo užmokesčio sąnaudos 1 243 932,73 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Darbo užmokesčio | 1 235 668,06 |
| 2. | Ligos pašalpų  | 7 700,57 |
| 3. | Kitų pašalpų  | 564,10 |

* Socialinio draudimo sąnaudos 19 142,93 Eur.
* Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 57 172,97 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Turto grupių sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Gyvenamieji ir kiti pastatai | 23 779,08 |
| 2. | Kiti statiniai | 7 326,23 |
| 3. | Mašinos ir įrengimai | 10 414,59 |
| 4. | Transporto priemonės | 7 330,80 |
| 5. | Baldai ir biuro technika | 7 016,08 |
| 6. | Kitas ilgalaikis turtas | 1 117,91 |
| 7. | Programinė įraga ir licencijos | 188,28 |

* Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 85 766,10 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Šildymo | 55 063,59 |
| 2. | Elektros energijos | 16 437,08 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 7 100,97 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 1 060,55 |
| 5. | Šiukšlių išvežimo | 6 103,91 |

* Transporto sąnaudos 10 842,70 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Kuras | 4 226,46 |
| 2. | Automobilių atsarginės dalys | 420,00 |
| 3. | Kt. transporto  | 6 196,24 |

* Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2 135,00Eur.
* Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 8 939,48 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Remonto medžiagos | 2 638,29 |
| 2. | Remonto paslaugos (techninis, aptarnavimas, priežiūra) | 6 301,19 |

* Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 126 798,70 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Maisto produktai | 74 352,43 |
| 2. | Medikamentai | 26 832,87 |
| 3. | Kanceliarinės prekės | 1 314,26 |
| 4. | Ūkinis inventorius | 7 922,73 |
| 5. | Kt. medžiagos | 15 905,26 |
| 6. | Kt. kuras | 73,37 |
| 7. | Kompiuterių atsarginės dalys | 397,78 |

* Nuomos sąnaudos 1 944,00 Eur.
* Kitų paslaugų sąnaudos 17 390,84 Eur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
| 1. | Banko paslaugų  | 122,23 |
| 2. | Organizacinės technikos priežiūros  | 885,90 |
| 3. | Skalbimo paslaugų  | 4 399,32 |
| 4. | Apsaugos paslaugų  | 286,08 |
| 5. | Kt.  | 11 697,31 |

1. **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