

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022 M. KOVO 31 D.**

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių miesto savivaldybės socialinių paslaugų centras, turintis savo sąskaitą banke ir antspaudą, yra biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 145746984. Įstaiga finansuojama iš Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto, veikla – socialinio darbo veikla.
2. 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.
3. Vidutinis darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. – 153.
4. Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialaus turto likutinė vertė 1 549,64 Eur. Per laikotarpį nematerialaus turto įsigyta už 842,95 Eur. Nurašyto turto nebuvo.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Programinė įranga ir jos licencijos	6 579,65	5 030,01

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai materialiojo turto likutinė vertė 1 940 210,00 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Gyvenamieji pastatai	1 520 316,18	30 798,79
Negyvenamieji pastatai	619 816,91	263 631,58
Mašinos ir įrengimai	27 796,29	13 355,98
Transporto priemonės	180 656,14	159 189,79
Baldai ir biuro įranga	79 584,98	73 884,98
Kitas ilgalaikis materialus turtas	213 690,01	121 973,44

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta mašinų ir įrengimų už 13 860 Eur. Ilgalaikio turto nenurašyta ir neatlygintinai negauta.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį kitos ilgalaikės gautinos sumos sudaro ilgalaikiai atidėjiniai – 38 815,95 Eur.

4. Atsargos

Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių sudarė 899,40 Eur (maisto produktai – 542,96 Eur, kuras, tepalai – 356,44 Eur).

5. Išankstiniai apmokėjimai

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos už 1 622,11 Eur.

6. Per vienus metus gautinos sumos

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 423 666,32 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 6 762,03 Eur.
- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 3 925,78 Eur, tai gautinos įmokos už paslaugas socialinės apsaugos įstaigose.
- Sukauptos gautinos sumos 412 978,51 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma, Eur
1.	Atidėjiniai	1 983,02
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	203 796,55
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2 983,84
4.	Mokėtinos sumos tiekėjams	17 855,99
5.	Mokėtinos sumos darbuotojams	175 033,97
6.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2 899,69
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	24 493,07

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 36 612,57 Eur.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2 014 722,61 Eur, iš jų gautinų – 6 762,03 Eur. Finansavimo sumų likutis pagal lėšų šaltinius pateiktas lentelėje.

Eil. Nr.	Šaltinis	Suma, Eur
1.	Iš valstybės biudžeto	80 159,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto	1 865 525,25
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4 634,73
4.	Iš kitų šaltinių	57 640,91

8. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 38 815,95 Eur, tai – kiti ilgalaikiai atidėjiniai.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 401 653,37 Eur, iš jų:

- Trumpalaikiai atidėjiniai 1 983,02 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos 17 855,99 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma, Eur
1.	AB “Šiaulių energija”	4 878,49
2.	UAB Vilguva	3 370,48
3.	UAB “Šiaulių liftas”	2 003,16
4.	UAB “Šiaulių medtechnika”	1 055,48
5.	UAB “Šiaulių vandenys”	949,34

- Sukauptos sąnaudos 206 780,39 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	203 796,55
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2 983,84

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas 27 000,01 Eur, pokyčiai pateikti finansinių ataskaitų rinkinyje.

11. Pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pajamas sudaro finansavimo pajamos 644 681,10 Eur ir prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 40 982,47 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma, Eur
1.	<i>Iš valstybės biudžeto, iš jų:</i>	25 587,20
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8 028,96
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	247 843,04
2.	<i>Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :</i>	338 060,09
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	20 286,59
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	317 773,5
3.	<i>Iš Europos Sąjungos, iš jų:</i>	48 980,65
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2 296,66
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	46 683,99
4.	<i>Iš kitų šaltinių, iš jų:</i>	1 768,36
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1 687,51
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	80,85

12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 662 749,5 Eur, iš jų:

· Darbo užmokesčio sąnaudos 559 538,70 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio	553 304,03
2.	Ligos pašalpų	6 234,67
3.	Kitų pašalpų	-

· Socialinio draudimo sąnaudos 8 600,16 Eur.

· Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 13 749,33 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	5 722,98
2.	Kiti statiniai	-
3.	Mašinos ir įrengimai	254,43
4.	Transporto priemonės	2 716,68
5.	Baldai ir biuro technika	423,00
6.	Kitas ilgalaikis turtas	4 162,80
7.	Programinė įranga ir licencijos	469,44

· Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 30 669,04 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Šildymo	20 948,10
2.	Elektros energijos	5 299,50
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2 370,85
4.	Ryšių paslaugų	1 174,08
5.	Šiukšlių išvežimo	876,51

· Transporto sąnaudos 4 513,63 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kuras	2 657,56
2.	Automobilių atsarginės dalys	626,64
3.	Kitos transporto sąnaudos	1 229,43

· Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2 355,00 Eur.

· Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 3 867,79 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Remonto paslaugos (techninis, aptarnavimas, priežiūra)	3 798,64
2.	Remonto prekės	69,15

· Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 11 684,33 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Maisto produktai	2 512,98
2.	Medikamentai	968,88
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	12,92
4.	Kanceliarinės prekės	-
5.	Ūkinis inventorių	399,55
6.	Kt. medžiagos	7 790,00

· Kitų paslaugų sąnaudos 27 771,52 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Banko paslaugų	180,57
2.	Organizacinės technikos priežiūros	877,00
3.	Skalbimo paslaugų	278,28
4.	Apsaugos paslaugų	290,97
5.	Kt.	26 144,70

· Socialinių išmokų sąnaudos 10 052,51 Eur.

13. Kitos pastabos.

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

Direktorė

Vida Šalnienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Evelina Lapeikienė, el.p. evelina.lapeikiene@sac.lt