

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022 M. RUGSĖJO 30 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. Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

4. 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 688,47 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	5 891,18

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai materialiojo turto likutinė vertė 2 029 352,08 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Gyvenamieji pastatai	1 520 316,18	47 513,07
Negyvenamieji pastatai	649 806,91	273 185,16
Infrastruktūra ir kiti statiniai	35 577,58	7 239,09
Mašinos ir įrengimai	36 633,66	17 028,19
Transporto priemonės	180 656,14	163 781,14
Baldai ir biuro įranga	80 584,98	75 586,18
Kitas ilgalaikis materialus turtas	237 948,32	127 838,86

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialaus turto už 842,95 Eur, o materialaus turto, mašinų ir įrengimų – už 18 700,01 Eur. Ilgalaikio turto nenurašyta. Neatlygintinai gauta: negyvenamųjų pastatų – 29 990,00 Eur, kito ilgalaikio turto – 29 255,67 Eur ir kitų statinių – 35 577,58 Eur.

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 768,70 Eur (, medžiagos, žaliavos – 154,99 Eur, maisto produktai – 371,36 Eur, kuras, tepalai – 242,35 Eur).

5. Išankstiniai apmokėjimai

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos už 2 270,76 Eur.

6. Per vienus metus gautinos sumos

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 458 617,49 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 13 639,47 Eur, tai gautinos įmokos už paslaugas socialinės apsaugos įstaigose.
- Sukauptos gautinos sumos 444 978,02 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma, Eur
1.	Atidėjiniai	1 983,02
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	200 506,82
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2 972,46
4.	Mokėtinos sumos tiekėjams	5 865,43
5.	Mokėtinos sumos darbuotojams	181 402,48
6.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	3 197,53
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	49 050,28

- Kitos gautinos sumos 0,00 Eur, tai iš kitų biudžetinių įstaigų pajamos.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 6 979,87 Eur.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2 029 000,27 Eur, iš jų gautinų – 0,00 Eur. Finansavimo sumų likutis pagal lėšų šaltinius pateiktas lentelėje.

Eil. Nr.	Šaltinis	Suma, Eur
1.	Iš valstybės biudžeto	68 398,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto	1 878 120,44
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1 591,70
4.	Iš kitų šaltinių	80 889,23

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 404 787,57 Eur, iš jų:

- Trumpalaikiai atidėjiniai 1 983,02 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos 11 030,15 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma, Eur
1.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	5 755,71
2.	AB "Šiaulių energija"	1 133,85
3.	UAB "Šiaulių vandenys"	1 198,34
4.	UAB "Šiaulių liftas"	2 306,87
5.	UAB "Apsaga"	789,95

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 184 994,01 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	108 037,20
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	42 169,41
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	30 249,41
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	3 204,26
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	1 333,73

· 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 64 889,53 Eur, pokyčiai pateikti finansinių ataskaitų rinkinyje.

11. Pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pajamas sudaro finansavimo pajamos 2 117 352,47 Eur ir prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 145 056,99 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma, Eur
1.	<i>Iš valstybės biudžeto, iš jų:</i>	<i>942 600,02</i>
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	20 143,89
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	922 456,13
2.	<i>Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :</i>	<i>1 061 898,65</i>
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	70 773,82
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	991 124,83
3.	<i>Iš Europos Sąjungos, iš jų:</i>	<i>107 279,28</i>
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3 740,01
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	103 539,27
4.	<i>Iš kitų šaltinių, iš jų:</i>	<i>5 574,52</i>
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4 388,43
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1 186,09

12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 2 211 271,46 Eur, iš jų:

· Darbo užmokesčio sąnaudos 1 804 259,78 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio	1 792 913,60
2.	Ligos pašalpų	11 246,18
3.	Kitų pašalpų	100,00

· Socialinio draudimo sąnaudos 28 247,73 Eur.

· Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 50 839,65 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	25 677,26
2.	Kiti statiniai	444,69
3.	Mašinos ir įrengimai	1 350,12
4.	Transporto priemonės	7 308,03
5.	Baldai ir biuro technika	1 291,04
6.	Kitas ilgalaikis turtas	13 437,90
7.	Programinė įranga ir licencijos	1 330,61
8.	Kitas nematerialus turtas	-

· Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 70 447,82 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Šildymo	35 190,91
2.	Elektros energijos	21 093,50
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	7 586,48
4.	Ryšių paslaugų	3 549,88
5.	Šiukšlių išvežimo	3 027,05

· Komandiruočių sąnaudos 469,65 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kitos komandiruočių Lietuvoje sąnaudos	139,65
2.	Dienpinigių Lietuvoje sąnaudos	330,00

· Transporto sąnaudos 17 825,54 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Kuras	10 037,72
2.	Automobilių atsarginės dalys	746,87
3.	Kitos transporto sąnaudos	7 040,95

· Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 10 920,60 Eur.

· Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 15 356,56 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Remonto paslaugos (techninis, aptarnavimas, priežiūra)	15 148,26
2.	Remonto prekės	208,30

· Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos 37 688,71 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Maisto produktai	7 464,82
2.	Medikamentai	3 300,49
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	760,47
4.	Kanceliarinės prekės	1 511,42
5.	Ūkinis inventorių	7 986,53
6.	Kt. medžiagos	16 664,98

· Kitų paslaugų sąnaudos 148 363,78 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Banko paslaugų	697,51
2.	Organizacinės technikos priežiūros, kompiuterinės technikos remonto ir patikros	4 210,58
3.	Skalbimo paslaugų	1 091,64
4.	Apsaugos paslaugų	775,92
5.	Edukacijos	183,20
6.	Kt.	143 323,17

· Socialinių išmokų sąnaudos 26 851,64 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