

# ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA

# KOMPLEKSINIŲ PASLAUGŲ NAMAI „ALKA“

2022 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kompleksinių paslaugų namai „Alka“ kodas – 305369449, Vilniaus g. 182, Šiauliai, toliau - Įstaiga). Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

1. 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.

1. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo 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) |
| Programinė įranga ir jos licencijos | 6796,08 | 6788,08 |
|  |  |  |

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialiojo turto.

1. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 622970,14 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) |
| Gyvenamieji pastatai | 1046012,93 | 191218,31 |
| Negyvenamieji pastatai | 34638,55 | 5794,28 |
| Infrastruktūra ir kiti statiniai | 89236,95 | 33374,63 |
| Mašinos ir įrengimai | 121854,78 | 95883,70 |
| Baldai ir biuro įranga | 55894,43 | 44829,43 |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 11885,18 | 8747,17 |
| Transporto priemonės | 110543,10 | 94362,47 |

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

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

1. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

1. Ilgalaikis finansinis turtas.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos | Suma (Eur) |
| 1. | Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos | 2969,28 |

1. Atsargos.

Atsargų likutis – 1333,87 Eur: 1027,34 Eur (maisto produktai) ir 306,53 Eur (kuras, tepalai)

1. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

• Ateinančių laikotarpių sąnaudos 168,41 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | UAB „Interneto vizija“ | 93,02 |
| 2. | ADB „Gjensidige“ | 68,98 |
| 3. | AAS BTA BALTIC INSURANCE COMPANY | 6,41 |

• Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 104,93 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | UAB „New Yorker Lietuva“ | 104,93 |

**7.** Per vienerius metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 168699,15 Eur, iš jų:

• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 33793,59 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Gautino sumos | Suma (Eur) |
| 1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | - |
| 2. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 220,09 |
| 3. | Gautinos finansavimo sumos | 33573,50 |

• Sukauptos gautinos sumos 133533,63 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Suma (Eur) |
| 1 | Atostogų kaupiniams | 37005,88 |
| 2. | Valstybinio socialinio draudimo fondui | 22090,82 |
| 3. | Valstybinei mokesčių inspekcijai | 15317,56 |
| 4. | Darbuotojams | 54411,21 |
| 5. | Tiekėjams | 4432,64 |
| 6. | Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto | 275,52 |

• Kitos gautinos sumos sudaro 1371,93 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1. | Fizinis asmuo (pagal teismo sprendimą) | 363,12 |
| 2. | Šiaulių miesto neįgaliųjų klubas „Dvasinė šiluma“ | 56,33 |
| 3. | Pajamos iš kitų savivaldybių | 952,48 |

**8.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 164817,66 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

**9.** Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis – 1069171,93 Eur. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Šaltinis | Gauta (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto | 927275,60 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | 22552,41 |
| 3. | Iš ES, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų | - |
| 4. | Iš kitų šaltinių | 119343,92 |

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0,00 Eur.

1. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

• Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4432,64 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Tiekėjai | Suma (Eur) |
| 1 | UAB „Norfos vaistinė“ | 215,02 |
| 2 | UAB ‚Lupra“ | 119,60 |
| 3. | UAB „Citma“ | 110,69 |
| 4. | VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras | 230,24 |
| 5. | UAB „Viada“ | 729,85 |
| 6. | AB ‚Žemaitijos pienas“ | 149,80 |
| 7. | UAB „Enefit“ | 409,56 |
| 8. | UAB „Ignitis“ | 395,98 |
| 9. | UAB „Energijos skirstymo operatorius‘ | 416,53 |
| 10. | UAB ”New Yorker Lietuva | 104,93 |
| 11. | UAB „Juvidė“ | 291,19 |
| 12. | AB „Šiaulių energija“ | 377,94 |
| 13. | RUAB Klaipėdos mėsinė | 211,98 |
| 14. | UAB „Splius“ | 59,80 |
| 15. | UAB „Šiaulių liftas“ | 72,60 |
| 16. | UAB „Šiaulių vandenys“ | 423,46 |
| 17. | UAB „Teledema‘ | 0,45 |
| 18. | UAB „Interneto vizija“ | 13,30 |
| 19. | UAB „Apsaugos komanda“ | 25,00 |
| 20. | UAB „Limeta“ | 74,72 |

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 91819,59 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | Suma (Eur) |
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 54411,21 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | 20620,31 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 15317,56 |
| 4. | Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos | 1470,51 |
| 5. | Kitos su darbo santykiais susijusios sumos | 822,56 |

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 79408,56 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sukauptos mokėtinos sumos | Suma (Eur) |
| 1. | Sukauptos atostogų sąnaudos | 78253,52 |
| 2. | Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 1155,04 |

• Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – 2969,28 Eur.

**11.** Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 71464,75 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

1. Pagrindinės veiklos sąnaudos 666572,96 Eur

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 558932,74 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Darbo užmokesčio | 550917,40 |
| 2. | Darbdavio socialinio draudimo | 8015,34 |

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 15789,44 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Turto grupių sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Gyvenamieji ir kiti pastatai | 5854,62 |
| 2. | Kiti statiniai | 2595,86 |
| 3. | Mašinos ir įrengimai | 2977,68 |
| 4. | Transporto priemonės | 2147,82 |
| 5. | Baldai ir biuro technika | 1734,18 |
| 6. | Kitas ilgalaikis turtas | 479,28 |
| 7. | Programinė įranga ir licencijos | - |
| 8. | Kitas nematerialus turtas | - |

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 33259,81 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Šildymo | 23253,39 |
| 2. | Elektros energijos | 5737,25 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 2752,09 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 373,21 |
| 5. | Šiukšlių išvežimo | 1143,87 |

• Transporto sąnaudos 3171,23 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Kuras | 2272,42 |
| 2. | Automobilių atsarginės dalys | 170,05 |
| 3. | Transporto nuomos sąnaudos | - |
| 4. | Kitos transporto sąnaudos | 728,76 |

• Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 4555,25 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Remonto medžiagos | 1313,90 |
| 2. | Kitos paprastojo remonto sąnaudos | 3241,35 |

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 30153,01 Eur:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Kitas kuras | - |
| 2. | Medikamentai | 3942,57 |
| 3. | Kompiuterių atsarginės dalys | 92,41 |
| 4. | Kanceliarinės prekės | 711,53 |
| 5. | Valymo prekės | - |
| 6. | Maisto produktai | 18802,99 |
| 7. | Ūkinis inventorius | 2743,98 |
| 8. | Kt. medžiagos | 3859,53 |

• Kitos sąnaudos 11776,08 Eur :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
| 1. | Banko paslaugų sąnaudos | 135,00 |
| 3. | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | 933,00 |
| 4. | Nuomos sąnaudos | 4485,00 |
| 5. | Nuotekų sąnaudos | 215,46 |
| 6. | Maisto gamybos sąnaudos | 1558,44 |
| 9. | Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos | 95,00 |
| 10. | Apsaugos paslaugų sąnaudos | 218,65 |
| 11. | Medicinos paslaugų sąnaudos | 29,31 |
| 12. | Kitų paslaugų sąnaudos | 2394,27 |
| 13. | Skalbimo paslaugų sąnaudos | 1543,95 |
| 14. | Elektroninis bilietas | 168,00 |

Moksleivių

• Socialinių išmokų sąnaudos – 8530,40 Eur.

1. Finansavimo pajamos 690326,81 Eur, iš jų:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eil.  Nr. | Finansavimo pajamos | Suma (Eur) |
| 1. | Iš valstybės biudžeto, iš jų: | **248179,58** |
| 1.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 28310,70 |
| 1.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 219868,88 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto, iš jų : | **380905,62** |
| 2.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 2370,17 |
| 2.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 378535,45 |
| 3. | Iš Europos sąjungos, iš jų: | **-** |
| 3.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | - |
| 3.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | - |
| 4. | Iš kitų šaltinių, iš jų: | **25065,82** |
| 4.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 7451,44 |
| 4.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 17614,38 |

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

* Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 36175,79 Eur
* Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorius Rimantas Žąsinas

Šiaulių apskaitos centro vyriausioji buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Dalia Toliušytė, tel. 865913323, dalia.toliusyte@sac.lt