

2022 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių jaunųjų gamtininkų centras, įmonės kodas 190539984, adresas – Žuvininkų g. 18, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. 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.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 16692,74 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)
Kitas nematerialusis turtas	31724,22	15031,48

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nupirko nematerialiojo turto už 264,22 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 393244,02 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)
Negyvenamieji pastatai	531968,05	183108,57
Infrastruktūra ir kiti statiniai	7376,55	4618,43
Mašinos ir įrengimai	6730,00	1359,24
Transporto priemonės	66472,54	32684,33
Baldai ir biuro įranga	16929,38	15167,08
Kitas ilgalaikis materialus turtas	3026,48	2321,33

Per ataskaitinį laikotarpį neįsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto. Nurašyta turto už 2798,22Eur. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo įsigytas turtas ir sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinio turto įsigijimo vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Gyvūnai	18492,51	nėra
Kitas biologinis turtas	417,57	nėra

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo naujo biologinio turto. Nurašyta biologinio turto už 200,54 Eur.

4. Pastaba Nr. P05. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaigos ilgalaikis finansinis turtas 1302,29 Eur.

5. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 19151,85 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1826,94 Eur.

6. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 38,74 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	ADB Gjensidige	30,00
2.	UAB Interneto vizija	8,74

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1368,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Vytautas Bočkus	1368,00

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 120746,98 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1716,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už parduotą turtą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0
3.	Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	1716,00

- Sukauptos gautinos sumos 118520,78 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	46599,06
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	540,99
3.	Darbuotojams	30878,59
4.	Tiekėjams	1346,33
5.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	39155,81

- Kitos gautinos sumos sudaro 510,20 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Labdaros paramos fondas SOS vaikų kaimas	14,40
2.	VšĮ Kupiškio vaikų dienos centras	75,00
3.	Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras	420,80

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 26140,57 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 397121,12 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	97693,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto	288083,69
3.	Iš kitų šaltinių	11344,10

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta biologinio turto už 168,00 Eur.

9. Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjins) 1302,29 Eur. Atidėjins nediskontuojamas, nes tikėtina kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis (t. y. su vienu darbuotoju darbo santykiai gali būti nutraukiami po metų, su kitu - po dvejų metų ir pan.), ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1696,33 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Apsaga	852,24
2.	UAB Dovalga	123,50
3.	UAB Mercbusas	350,00
4.	UAB Vasaura	188,60
5.	UAB Šiaulių buitinių paslaugų centras	87,00

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 34074,13 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	20913,38
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	7422,97
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	5098,79
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	540,99
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	98,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 46599,06 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	45865,35
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	733,71

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 188,00 Eur (skola atskaitingam asmeniui).

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 99289,43 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 221622,98 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	217398,07
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4224,91

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos 11050,68 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	3235,10
2.	Kiti statiniai	194,14
3.	Mašinos ir įrengimai	411,42
4.	Transporto priemonės	4898,76
5.	Baldai ir biuro technika	225,06
6.	Kitas ilgalaikis turtas	162,96

7.	Programinė įranga ir licencijos	88,08
8.	Kitas nematerialus turtas	1835,16

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 16092,30 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8874,45
2.	Elektros energijos	6498,04
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	283,34
4.	Ryšių paslaugų	214,17
5.	Šiukšlių išvežimo	222,30

- Transporto sąnaudos 5324,01 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	2493,24
2.	Automobilių atsarginės dalys	338,99
3.	Kitos transporto sąnaudos	2491,78

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 18935,98 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	44,33
2.	Medikamentai	68,98
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	1555,69
4.	Kanceliarinės prekės	198,88
5.	Maisto produktai	-
6.	Ūkinis inventorių	2502,48
7.	Kt. medžiagos	14565,62

- Kitų paslaugų sąnaudos 13012,60 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	102,99
2.	Gyvūnų priežiūros sąnaudos	9208,65
3.	Video klipo kūrimas	242,00
4.	Paviršinių nuotekų surinkimo sąnaudos	48,50
5.	Gamybinių atliekų, nuotekų surinkimo sąnaudos	585,92
6.	Kitų paslaugų sąnaudos	2824,54

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 270709,84 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	23336,42
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1836,42
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	21500,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	245340,57
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21835,30
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	223505,27
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:	2032,85
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	340,12
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1692,73

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos 57390,64 Eur.
- Kitos veiklos pajamos neturi.

Direktorius _____ Gintaras Oliškevičius

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė _____ Stanislava Vaičiulienė