

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS VAIKŲ GLOBOS NAMAI
2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. birželio 30 d.
Šiauliai

Šiaulių m. savivaldybės vaikų globos namai, yra biudžetinė įstaiga, vykdanči institucinės globos (rūpybos) funkcijas, teikianči socialines paslaugas vaikams (be tėvų globos likusiems vaikams - institucinė globa, ugdymas ir rengimas savarankiškam gyvenimui, visapusiškas asmenybės puoselėjimas, integracija į visuomenę). Šiaulių m. vaikų globos namai užsiima stacionarine globos veikla. Remiantis Socialinės apsaugos ir darbo Ministerijos Socialinės globos įstaigų licencijavimo taisyklėmis, 2014-11-24 Vaikų globos namams išduota Socialinių paslaugų priežiūros departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos licencija socialinei globai teikti. Licencijos rūšis: institucinė socialinė globa (ilgalaikė, trumpalaikė) likusiems be tėvų globos vaikams, socialinės rizikos vaikams.

Šiaulių miesto savivaldybės vaikų globos namuose teikiamos specialiosios socialinės globos paslaugos: ilgalaikės ir trumpalaikės socialinės globos vaikams teikimas ir žmonių sveikatos priežiūros veikla. Nuo 2017 m. kovo mėnesio teikiamos socialinės priežiūros paslaugos socialinę riziką patiriančioms šeimoms. Nuo 2018 m. liepos 1 d. Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Vaikų globos namams pavesta vykdyti atvejo vadybos taikymą ir iniciavimą, atvejo nagrinėjimą, pagalbos šeimai poreikių vertinimą, pagalbos plano sudarymą ir įgyvendinimą, šeimos stebėseną. Pagalbos plano peržiūrą, atvejo vadybos proceso užbaigimą. Vykdomos Globos centro funkcijos. Globos centras užtikrina, kad budinčių globotojų prižiūrimiems vaikams ir budintiems globotojams būtų prieinama ir suteikiama reikalinga konsultacinė, psichosocialinė, teisinė ir kita pagalba siekiant tinkamo vaiko ugdymo ir auklėjimo šeimai artimoje aplinkoje, vertina budinčio globotojo vykdomos veiklos kokybę teisės aktų nustatyta tvarka. Nuo 2018 m. spalio mėn. vaikų globos namai vykdo Krizių centro funkciją (apgyvendina bet kuriuo paros metu tėvų globos netekusius vaikus).

Adresas: K. Korsako g. 61, Šiauliai, Lietuvos Respublika.

Įm. kodas 191015237.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Šiaulių miesto savivaldybė.

Vaikų globos namų finansavimo šaltiniai:

- Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos,
- Šiaulių miesto savivaldybės lėšos,
- ES lėšos,
- iš kitų šaltinių ,
- pajamų, už suteiktas paslaugas, lėšos,
- kitos biudžetinės įstaigos lėšos.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas „Swedbank“ AB banke.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. birželio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

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

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 354,02 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	2 939,14	2 585,12

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto įsigijo už 237,00 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1 404 187,05 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	1 328 194,95	106 703,17
Infrastruktūra ir kiti statiniai	245 240,88	88 308,75
Mašinos ir įrengimai	6 192,44	5 744,83
Transporto priemonės	51 040,01	34 473,29
Baldai ir biuro įranga	37 492,47	29 641,21

Kitas ilgalaikis materialus turtas	1 916,82	1 019,27
Nebaigta statyba	0,00	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį buvo ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo ilgalaikio materialaus turto nurašyta nebuvo.

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

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P05. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaigos ilgalaikis finansinis turtą sudaro ilgalaikiai atidėjiniai - 2 893,79 Eur.

5. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 30 722,88 Eur ir sunaudavo veikloje už 31 045,49 Eur.

6. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 437,80 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Lietuvos draudimas	373,00
2.	UAB Interneto vizijos	64,80

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 119 166,02 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 88,19 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	14,82
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	73,37

- Sukauptos gautinos sumos 107 679,96 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	5 576,71
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	22 263,74
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	16 592,79
4.	Darbuotojams	60 240,84
5.	Tiekėjams	2 945,88
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	60,00
7.	Gauti išankstiniai mokėjimai	0,00

• Kitos gautinos sumos sudaro 11 397,87 Eur.

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

Piniginių lėšų likutį 25 823,52 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1 407 854,94 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	118 031,87
2.	Iš savivaldybės biudžeto	426 552,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	7 491,64
4.	Iš kitų šaltinių	4 403,67

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

10. 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 (atidėjinys) 2 893,79 Eur. Atidėjinys 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.

11. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5 205,67 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Lupra	673,94
2.	RUAB Klaipėdos mėsinė	553,64
3.	AB Žemaitijos pienas	488,28
4.	UAB Šiaulių vandenys	456,40
5.	UAB Citma	366,08

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 99 097,37 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	60 158,65
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	20 762,76
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	16 592,79
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1 500,98
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	82,19

- Sukauptos mokėtinos sumos 8 116,77 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	8 000,76
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	116,01
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	0,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

12. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 30 089,95 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita**13. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 568 029,95 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	555 318,96
2.	Ligos pašalpu	2 061,72

3.	Kitų pašalpu	2 318,99
4.	Darbdavio socialinio draudimo	8 330,28

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 17 225,83 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	7 577,10
2.	Kiti statiniai	5 975,82
3.	Mašinos ir įrengimai	156,96
4.	Transporto priemonės	2 259,06
5.	Baldai ir biuro technika	823,62
6.	Kitas ilgalaikis turtas	69,06
7.	Programinė įranga ir licencijos	364,21
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 15 676,77 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8 135,77
2.	Elektros energijos	4 564,57
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1 697,79
4.	Ryšių paslaugų	456,70
5.	Šiukšlių išvežimo	821,94

- Transporto sąnaudos sudaro 1 190,36 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	880,06
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	0,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	310,30

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2 375,00 Eur:

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 30 624,34Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	2 249,67
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	63,50
4.	Kanceliarinės prekės	165,85
5.	Valymo prekės	0,00
6.	Maisto produktai	26 043,08
7.	Ūkinis inventorių	100,00
8.	Kt. medžiagos	2 002,24

- Kitų paslaugų sąnaudos 80 867,31 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	148,44
2.	Paviršinių nuotekų sąnaudos	135,10
3.	Dezinfekcijos sąnaudos	150,00
4.	Draudimo sąnaudos	549,97
5.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	241,28
6.	Autobusų el. bilietų sąnaudos	1 375,40
7.	Globėjų išmokų sąnaudos	71 933,74
8.	Globotinių kišenpinių sąnaudos	3 223,31
9.	Registru pažymų sąnaudos	940,42
10.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2 169,65

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

14. Finansavimo pajamos 671 205,15 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	142 271,08
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2 060,22
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	140 210,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	504 293,86
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6 822,19
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	497 471,67
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	20 785,33
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11 555,30
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	9 230,03
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3 854,88
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3 752,44
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	102,44

15. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 74 434,82 Eur

16. Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorius

Rimantas Žąsinas

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė