

2021 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių dailės galerija, įmonės kodas 193309312, Vilniaus g.245, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 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 2020 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 123,39 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	6600,87	6477,48

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pirko nematerialiojo turto 107,00Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 350815,49 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	389940,72	53907,28
Infrastruktūra ir kiti statiniai	0	0
Mašinos ir įrengimai	26077,47	14627,89
Baldai ir biuro įranga	15489,17	13277,84
Kitas ilgalaikis materialus turtas	5589,94	4468,80

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto 693,00 Eur

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

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	0,00

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutinė vertė 0,00 Eur
Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

6. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 30902,25 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1207,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1207,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 29712,25 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	18494,88
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	2084,52
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	1630,04
4.	Darbuotojams	5275,35
5.	Tiekėjams	117,46
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	2110,00

- Kitos gautinos sumos sudaro 43,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių Zoknių progimnazija	43,00

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 7653,39 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 348978,95 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	2593,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto	309063,59
3.	Iš Europos sąjungos	0
4.	Iš kitų šaltinių	37321,72

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjinys) 3879,98 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.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 280,24 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Šiaulių liftas	24,20
2.	UAB Apsaugos komanda	16,92
3.	UAB CORPUS PRO	85,81
4.	UAB Splius	13,00
5.	AB Telia Lietuva	12,84

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 8690,64 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	4976,08
2.	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	1950,38
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1630,04
4.	Mokėtinų darbdavio socialinio draudimo įmokos	134,14
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 18494,88 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	18230,89
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	263,99

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 9229,83 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 97954,15 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	96556,74
2.	Darbdavio socialinio draudimo	1397,41

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5513,30 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	3262,65
2.	Kiti statiniai	
3.	Mašinos ir įrengimai	1585,40
4.	Transporto priemonės	
5.	Baldai ir biuro technika	486,24
6.	Kitas ilgalaikis turtas	130,50
7.	Programinė įranga ir licencijos	48,51
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 4259,07Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	2724,22
2.	Elektros energijos	1091,68
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	69,44
4.	Ryšių paslaugų	230,36
5.	Šiukšlių išvežimo	143,37

- Transporto sąnaudos 2610,85Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	2610,85

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 6223,12 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	
2.	Medikamentai	96,69
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	221,04
4.	Kanceliarinės prekės	325,60
5.	Valymo prekės	680,24
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	
8.	Kt. medžiagos	4899,55

- Kitų paslaugų sąnaudos 35966,38 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	157,40
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	
6.	Kompiuterinės technikos priežiūros sąnaudos	1032,62
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	169,20
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	34607,16

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

12. Finansavimo pajamos 157367,33Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	26373,92
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2850,52
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	23523,40
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	130604,00
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7511,66
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	123092,34
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	389,41
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	389,41
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

Pagrindinės veiklos kitos pajamos it kitos veiklos pajamo.

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Ernesta Šimkienė

Švietimo centro

Centralizuotos buhalterinės

apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Šiaulių miesto savivaldybės
Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio buhalterė
Jurgita Milkintaitė-Medišauskė
Tel. 8 659 13324