

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis Saulutė  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.11.14 Nr. 143)-f-52  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>293909.35</b>	<b>297086.87</b>
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Piėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		293909.35	297086.87
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		283326.20	287208.65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9184.40	8141.97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1398.75	1736.25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>68385.14</b>	<b>41846.79</b>
I.	Atsargos		1406.06	1233.99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1406.06	1233.99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		40.53	26.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		65479.38	38165.73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7717.59	5977.08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57761.79	32152.52
III.6	Kitos gautinos sumos			36.13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1459.17	2420.20
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>362294.49</b>	<b>338933.66</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>291830.61</b>	<b>295704.25</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		13306.23	13476.87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		196637.96	197464.51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75402.42	76369.32
IV.	Iš kitų šaltinių		6484.00	8393.55
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>55513.65</b>	<b>31854.18</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55513.65	31854.18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			8842.02
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3352.84	1109.27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30645.81	387.89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21515.00	21515.00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>14950.23</b>	<b>11375.23</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14950.23	11375.23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3575.00	-1397.07
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		11375.23	12772.30
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		362294.49	338933.66

Laikiniai vykdanči direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Diana Kraujalienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Giedrė Būgienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis Saulutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

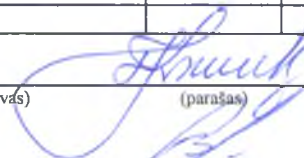
2019.11.14 Nr. (4.3) - F - 53  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>403983.76</b>	<b>369620.93</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		344162.92	316320.72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127981.99	113319.80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		210761.82	197985.77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		966.90	909.18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4452.21	4105.97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59820.84	53300.21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		59820.84	53300.21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>401363.96</b>	<b>365818.66</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		327865.95	299464.12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5597.52	5201.39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14738.28	14020.23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30.00	83.40
V.	TRANSPORTO		180.00	80.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		702.95	497.63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1138.71	5377.29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NŪRAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46947.67	37285.84
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		113.10	104.73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3970.91	3645.06
XIV.	KITOS		78.87	58.97
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2619.80</b>	<b>3802.27</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>955.20</b>	<b>725.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		955.20	725.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>3575.00</b>	<b>4527.27</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3575.00</b>	<b>4527.27</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai vykdanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Diana Kraujalienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Giedrė Būgienė

(vardas ir pavardė)

## UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“

### 2019 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. lapkričio d. Nr. (4.3.)-F- 54

#### I. BENDROJI DALIS

Utenos vaikų lopšelis – darželis „Saulutė“ Juridinių asmenų registre įregistruota 1995 m. kovo 02 d., adresas – Vaižganto g. 54, 28186 Utena. Utenos vaikų lopšelis – darželis „Saulutė“ (toliau- Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja. Mokykla priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos mokyklos nuostatuose. Vykdo ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo ir specialiųjų ugdymosi poreikių turintiems vaikams pritaikytas ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas. Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas (85.10), priešmokyklinis ugdymas (85.20), maitinimo paslaugų teikimas (56.29). Kita veikla - nekilnojamojo turto nuoma.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės finansų skyriui. Nuo ataskaitinių metų pradžios apskaitos politika nebuvo keista.

#### III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir sudaro 293909,35 Eur.

Atsargos dėl maisto produktų įsigijimo ir nesunaudotų maisto produktų likučio padidėjo ir sudaro 1406,06 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai padidėjo dėl spaudinių prenumeratos, likutis paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 40,53 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 65479,38 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 1459,17 Eur, sumažėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu dėl paramos lėšų panaudojimo.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 55513,65 Eur lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl įsiskolinimo tiekėjams už komunalines bei kitas paslaugas, darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams, gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokų.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

Mokyklos pagrindinės veiklos pajamos veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui. Nemokamo maitinimo sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų devynių mėnesiu laikotarpiu padidėjo, dėl mokesčių reformos ir sudaro 327865,95 Eur.

Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo ir sudaro 702,95 Eur, nes daugiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Sunaudotų atsargų savikaina padidėjo ir sudaro 46947,67 Eur, dėl kilusių maisto produktų ir kitų prekių kainų, taip pat dėl vaikų skaičiaus mokykloje gausėjimo.

Laikiniai vykdanti direktoriaus funkcijas



Diana Kraujalienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė