

(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)
190181067, Vaižganto g.54, 28186 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.06.30 D. DUOMENIS**

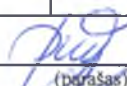
2019.08.16 Nr. (4.3)-F-38
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		295858.95	297086.87
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtros 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		295858.95	297086.87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		284681.81	287208.65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9665.89	8141.97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1511.25	1736.25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48145.20	41846.79
I.	Atsargos		811.55	1233.99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		811.55	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		60.80	26.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		45698.74	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		5228.41	5977.08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40470.33	32152.52
III.6	Kitos gautinos sumos			36.13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1574.11	2420.20
	IŠ VISO TURTO:		344004.15	338933.66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		293844.54	295704.25
I.	Iš valstybės biudžeto		13369.89	13476.87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		197784.88	197464.51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75763.20	76369.32
IV.	Iš kitų šaltinių		6926.57	8393.55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38194.79	31854.18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38194.79	31854.18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			8842.02
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

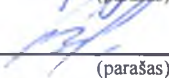
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1052.69	1109.27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15627.10	387.89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21515.00	21515.00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11964.82	11375.23
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		11964.82	11375.23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		589.59	-1397.07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11375.23	12772.30
G.	MAZUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		344004.15	338933.66

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Diana Tumėnienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

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)

190181067, Vaižganto g.54, 28186 Utena

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.06.30 D. DUOMENIS

2019.08.16 Nr. (K-31F-35)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		273798.57	263886.65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		234970.96	226750.66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		88286.31	82314.32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		142304.21	140822.59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		606.12	606.12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3774.32	3007.63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38827.61	37135.99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38827.61	37135.99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		274092.18	263498.16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		224198.20	217671.41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3647.92	3453.34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11617.72	11849.37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30.00	83.40
V.	TRANSPORTO		180.00	80.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		609.95	487.63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		92.24	117.14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31040.88	27459.89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			104.73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2623.55	2155.49
XIV.	KITOS		51.72	35.76
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-293.61	388.49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		883.20	682.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		883.20	710.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			28.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		589.59	1070.49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		589.59	1070.49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Diana Tumėnienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

Giedrė Būgienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“

2019 METŲ II KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 16 d. Nr. (4.3.)-F- 34

I. BENDROJI DALIS

1. 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.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės finansų skyriui.

III. PASTABOS

5. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

5.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte 2018 m. gruodžio 31 d. pasikeitimų nebuvo.

5.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2018 m. gruodžio 31 d. sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo 1810,64 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį, iš savivaldybės biudžeto lėšų, nupirktas lyginimo volas, kurio įsigijimo savikaina 2420,00 Eur.

5.3. Atsargas sudaro - nesunaudoti maisto produktai 811,55 Eur .

5.4. Išankstinius apmokėjimus 60,80 Eur sudaro ateinančių laikotarpių spaudinių prenumeratos sąnaudos.

5.5. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro sukauptos finansavimo sumos darbo užmokesčiui ir kitoms paslaugoms priskaitytoms už birželio mėn. - 15862,82 Eur, atostogų rezervui – 21515,00 Eur. Gautinos sumos už įmokas 5228,41 Eur. Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos -3092,51 Eur

5.6. Pinigines lėšas banko sąskaitoje 1574,11 Eur sudaro: paramos lėšos – 1570,83 Eur, ir biudžetinių lėšų likutis - 3,28 Eur skirti banko mokesčiams.

5.7. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotas finansavimo sumų likučius sudarė:

- iš valstybės biudžeto 13369,89 Eur: įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;
- iš savivaldybės biudžeto 197784,88 Eur: įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;
- iš Europos Sąjungos įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 75763,20 Eur;
- iš kitų šaltinių 6926,57 Eur: ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 5355,74 Eur ir nepanaudotas pinigų likutis banko sąskaitoje 1570,83 Eur.

5.8. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos, kurias sudaro įsiskolinimas už birželio mėnesio paslaugas ir maisto prekes 1052,69 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 15627,10 Eur, tai už birželio mėnesį nesumokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos. Sukauptos mokėtinos sumos 21515,00 Eur atostogų kaupiniai.

5.9. Sukauptas perviršis 2019 06 30 sudaro 11964,82 Eur. Tai sudaro gautinos įmokos už išlaikymą ir pajamos už maitinimo paslaugas, įsigytos ir nenurašytos atsargos, ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš mokyklos uždirbtų pajamų, likutinė vertė, nepanaudotas pinigų likutis banko sąskaitoje.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui. Nemokamo maitinimo sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui.

- 6.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 3,0 proc. nereikšmingai.
- 6.2. Komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo nereikšmingai 2,0 proc.
- 6.3. Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo 122,32 Eur arba 25,1 proc., nes daugiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.
- 6.4. Sunaudotų atsargų savikaina padidėjo 3580,99 Eur arba 13,0 proc.
- 6.5. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 468,06 Eur arba 21,7 proc., nes padidėjo informacinių technologijų priežiūros ir aptarnavimo išlaidos.
- 6.6. Kitas paslaugas sudaro banko mokesčiai.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų mokykla neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikintai vykdanti direktoriaus funkcijas



Diana Tumėnienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė