

(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 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.05.17 Nr. 14.31-F-16
(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		295276.23	297086.87
I.	Nematerialusis turtas	5.1	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	5.2	295276.23	297086.87
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		285945.23	287208.65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7707.25	8141.97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1623.75	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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77396.18	41846.79
I.	Atsargos	5.3	877.84	1233.99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		877.84	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	5.4	81.07	26.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.5	70702.27	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, turtą, paslaugas		7177.30	5977.08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		63488.84	32152.52
III.6	Kitos gautinos sumos		36.13	36.13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.6	5735.00	2420.20
	IŠ VISO TURTO:		372672.41	338933.66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5.7	293959.99	295704.25
I.	Iš valstybės biudžeto		13423.38	13476.87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		196385.59	197464.51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		76066.26	76369.32
IV.	Iš kitų šaltinių		8084.76	8393.55
E.	ISIPAREIGOJIMAI		64497.46	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	5.8	64497.46	31854.18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		4216.35	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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5639.35	1109.27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33126.76	387.89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21515.00	21515.00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14214.96	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	5.9	14214.96	11375.23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2839.73	-1397.07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11375.23	12772.30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		372672.41	338933.66

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

Diana Tumėnienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Giedrė Būgienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.05.17 Nr. (4,3) - F-17

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

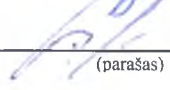
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		130995.11	126616.06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		111752.10	108197.87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38450.89	39860.14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		71671.32	66691.16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		303.06	303.06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1326.83	1343.51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19243.01	18418.19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19243.01	18418.19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		128680.38	125492.66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6.1	103340.06	101470.12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1810.64	1726.92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	6.2	8014.63	8636.14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	6.3	194.50	72.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			26.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	6.4	13988.23	12567.81
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			54.78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.5	1310.51	923.58
XIV.	KITOS	6.6	21.81	15.31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2314.73	1123.40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		525.00	390.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		525.00	390.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2839.73	1513.40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2839.73	1513.40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Diana Tumėnienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Giedrė Būgienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“

2019 METŲ I KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. gegužės 14 d. Nr. (4.3.)-F- 18

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 PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

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.

5.3. Atsargas sudaro - nesunaudoti maisto produktai 877,84 Eur .

5.4. Išankstinius apmokėjimus 81,07 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 kovo mėn. - 38592,42 Eur, atostogų rezervui – 21515,00 Eur. Gautinos sumos už įmokas 7177,30 Eur. Kitos gautinos sumos iš VMI 36,13 Eur. Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos -3381,42 Eur.

5.6. Pinigines lėšas banko sąskaitoje 5735,00 Eur sudaro: paramos lėšos – 2420,20 Eur, gautos įmokos už išlaikymą ir teikiamas paslaugas 3306,61 Eur ir biudžetinių lėšų likutis - 8,19 Eur skirti banko mokesčiams.

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

- iš valstybės biudžeto 13423,38 Eur: įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;
- iš savivaldybės biudžeto 196385,59 Eur: įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;
- iš Europos Sąjungos įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 76066,26 Eur;
- iš kitų šaltinių 8084,76 Eur: ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 5664,56 Eur ir nepanaudotas pinigų likutis banko sąskaitoje 2420,20 Eur.

5.8. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: trumpalaikiai atidėjiniai (išėtinė išmoka) 4216,38 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos, kurias sudaro įsiskolinimas už kovo mėnesio paslaugas ir maisto prekes 5639,35 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 33126,76 Eur, tai už kovo mėnesį nesumokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos. Sukauptos mokėtinos sumos 21515,00 Eur atostogų kaupiniai.

5.9. Sukauptas perviršis 2019 03 31 sudaro 14214,96 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 1,8 proc. nereikšmingai.

6.2. Komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo nereikšmingai 7,8 proc.

6.3. Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo 122,5 Eur arba 170,1 proc., nes daugiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

6.4. Sunaudotų atsargų savikaina padidėjo 1420,42 Eur arba 11,3 proc.

6.5. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 386,93 Eur arba 41,9 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 vykdanči direktoriaus funkcijas



Diana Tumėnienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė