

(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 2020.06.30 D. DUOMENIS**


2020.07.17 Nr. (4.3)-F- 33  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai 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>289864.70</b>	<b>293722.79</b>
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		289864.70	293722.79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		279259.37	281970.59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9544.08	10465.95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1061.25	1286.25
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>71456.55</b>	<b>40158.73</b>
I.	Atsargos		1354.04	1625.51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1354.04	1625.51
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		88.02	20.26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		69298.97	35714.46
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		7497.63	6630.69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61801.34	29083.77
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		715.52	2798.50
	IŠ VISO TURTO:		361321.25	333881.52
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>287336.60</b>	<b>293065.99</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		13115.25	13242.57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		194909.47	197182.06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		74320.08	75041.64
IV.	Iš kitų šaltinių		4991.80	7599.72
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>57238.96</b>	<b>26186.94</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57238.96	26186.94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		2452.25	206.16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28805.93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25980.78	25980.78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>16745.69</b>	<b>14628.59</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		16745.69	14628.59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2117.08	3253.36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14628.61	11375.23
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>361321.25</b>	<b>333881.52</b>

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



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 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.17 Nr. (4.3)-F- 34

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>277629.91</b>	<b>273798.69</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		247218.18	234970.96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		106001.22	88286.31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		135771.97	142304.21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		721.56	606.12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4723.43	3774.32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30411.73	38827.73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30411.73	38827.73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>276012.33</b>	<b>274092.13</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		233597.38	224198.20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3858.09	3647.92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9418.05	11617.72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			30.00
V.	TRANSPORTO			180.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		527.13	609.95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		201.28	92.24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25167.47	31040.83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		456.75	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2739.79	2623.55
XIV.	KITOS		46.39	51.72
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1617.58</b>	<b>-293.44</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>499.50</b>	<b>883.20</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		499.50	883.20
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>2117.08</b>	<b>589.76</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2117.08</b>	<b>589.76</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Diana Tumėnienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Giedrė Būgienė  
(vardas ir pavardė)

**UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“**  
**2020 METŲ PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. liepos 17 d. Nr. (4.3.)-F- 35

**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 2019 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 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir sudaro 289864,70 Eur.

Atsargos dėl maisto produktų įsigijimo ir nesunaudotų maisto produktų likučio sumažėjo ir sudaro 1354,04 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai padidėjo dėl spaudinių prenumeratos, likutis paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 88,02 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 69298,97 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 715,52 Eur, sumažėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, iš jų biudžetinių lėšų likutis - 3,61 Eur, kuris skirtas banko mokesčiams.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 57238,96 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 pusmečio laikotarpiu padidėjo, dėl padidėjusio atlyginimo ir sudaro 233597,38 Eur.

Direktorė



Diana Tumėnienė

Vyresnioji buhalterė



Giedrė Būgienė