

(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 2022.09.30 D. DUOMENIS**

2022.11.10 Nr. (4.3.)-F-58  
(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>279540,52</b>	<b>283492,85</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		279540,52	283492,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		267058,88	271125,71
II.3	Infrastruktūros statiniai		1949,47	2059,86
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8227,86	8551,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		2304,31	1755,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>124265,34</b>	<b>58149,57</b>
I.	Atsargos		1403,86	1564,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1403,86	1564,23
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		121537,99	53293,11
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		8846,35	6832,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112691,64	46460,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1323,49	3292,23
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>403805,86</b>	<b>341642,42</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>278344,00</b>	<b>284004,54</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		12542,31	12733,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		190106,52	192418,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71073,06	72155,40
IV.	Iš kitų šaltinių		4622,11	6697,05
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>110339,05</b>	<b>44828,53</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		110339,05	44828,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3226,78	3226,78
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		5445,46	582,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60647,53	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41019,28	41019,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>15122,81</b>	<b>12809,35</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		15122,81	12809,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2313,46	-5186,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12809,35	17995,47
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		403805,86	341642,42

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) Asta Meškuotienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) (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)

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS**

2022.11.10 Nr. (4.3.)-F-59

(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>683339,17</b>	<b>584756,88</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		610769,23	518443,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		250908,86	242886,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		352814,71	270704,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1082,34	1082,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5963,32	3769,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		72569,94	66313,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		72569,94	66313,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>681050,71</b>	<b>581452,40</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		576346,71	496672,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5601,28	5902,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21445,01	15095,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			30,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		522,94	745,26
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3854,34	2267,10
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		59401,28	50845,53
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		7065,85	4758,90
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6707,87	5063,84
XIV.	KITOS		105,43	72,54
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2288,46</b>	<b>3304,48</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>25,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25,00	
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2313,46</b>	<b>3304,48</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2313,46</b>	<b>3304,48</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Meškuotienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Giedrė Būgienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“**  
**2022 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. lapkričio 10 d. Nr. (4.3.)-F- 60

**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.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Mokyklos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2021 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 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir sudaro 279540,52 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, dėl didesnio maisto produktų sunaudojimo, kurios sudaro 1403,86 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 121537,99 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 1323,49 Eur, sumažėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, dėl panaudotų 1,2 proc. paramos lėšų. Paramos lėšos buvo panaudotos įrengti liejami guminei dangai. Finansavimo sumos sumažėjo ir sudaro 278344,00 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 110339,05 Eur lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl įsiskolinimo tiekėjams už maisto produktus, komunalines bei kitas paslaugas, darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams, gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokų.

Mokyklos perviršį 15122,81 Eur sudaro: ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš mokyklos uždirbtų pajamų likutinė vertė, atsargų (maisto produktų) vertė laikotarpio pabaigai, tėvų skola, neatsiimtas likutis iš finansų skyriaus už teikiamas paslaugas ir išlaikymą.

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, papildomai priimtų darbuotojų ir sudaro 576346,71 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo, dėl didesnio vaikų gaunančių nemokamą maitinimą skaičiaus, kurios sudaro 7065,85 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
laikintai vykdanči direktoriaus funkcijas

Asta Meškuotienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Saulutė“
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2022-11-11 Nr. S-332
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Giedrė Būgienė Vyresn. buhalterė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2022-11-11 11:11
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2018-06-10 17:57 - 2023-06-09 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Asta Meškuotienė Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2022-11-11 12:43
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-06-21 15:37 - 2026-06-20 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20221107.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-12-05)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2022-12-05 nuorašą suformavo Giedrė Būgienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-