

(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 2022.06.30 D. DUOMENIS**

2022.08.02 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		279747,96	283492,85
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		279747,96	283492,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		268414,49	271125,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1986,27	2059,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7989,74	8551,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1357,46	1755,92
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		104876,25	58149,57
I.	Atsargos		1169,25	1564,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1169,25	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		103603,50	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		8658,73	6832,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		94944,77	46460,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		103,50	3292,23
	IŠ VISO TURTO:		384624,21	341642,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		277244,67	284004,54
I.	Iš valstybės biudžeto		12605,97	12733,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		189772,16	192418,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71433,84	72155,40
IV.	Iš kitų šaltinių		3432,70	6697,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		93857,98	44828,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		93857,98	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		4171,62	582,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45440,30	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41019,28	41019,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13521,56	12809,35
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		13521,56	12809,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		712,21	-5186,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12809,35	17995,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		384624,21	341642,42

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

Diana Tumėnienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Giedrė Būgienė
(parašas) (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 2022.06.30 D. DUOMENIS

2022.08.02 Nr. (4.3)-F-39

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		458247,15	405240,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		409951,41	361008,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		175725,84	172161,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		227931,36	184585,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		721,56	721,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5572,65	3540,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48295,74	44231,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48295,74	44231,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		457559,94	403940,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		384693,52	346466,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3744,89	4029,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15441,74	11347,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		492,94	658,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1136,89	859,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41983,32	34256,26
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		6243,70	3394,45
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3754,21	2880,51
XIV.	KITOS		68,73	48,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		687,21	1300,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		712,21	1300,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		712,21	1300,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Diana Tumėnienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Giedrė Būgienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“
2022 METŲ PIRMO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. rugpjūčio 2 d. Nr. (4.3.)-F- 40

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 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 279747,96 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, dėl didesnio maisto produktų sunaudojimo, kurios sudaro 1169,25 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 103603,50 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 103,50 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 277244,67 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 93857,98 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 13521,56 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 384693,52 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo, dėl didesnio vaikų gaunančių nemokamą maitinimą skaičiaus, kurios sudaro 6243,70 Eur.

Direktorė

Diana Tumėnienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Saulutė“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-08-12 Nr. S-212
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Būgienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-12 15:05
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-10 17:57 - 2023-06-09 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Tumėnienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-12 15:08
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-03-05 18:14 - 2026-03-04 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220809.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-12-05)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-12-05 nuorašą suformavo Giedrė Būgienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-