

(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 2021.06.30 D. DUOMENIS**

2021.08.04 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		287237,69	291267,29
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		287237,69	291267,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		273836,93	276548,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2133,45	2207,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9112,93	9959,26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2154,38	2552,84
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		94990,60	48844,95
I.	Atsargos		749,48	2628,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		749,48	2628,13
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			29,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		92061,59	44264,85
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		7368,48	6220,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		84693,11	37981,50
III.6	Kitos gautinos sumos			63,09
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2179,53	1922,63
	IŠ VISO TURTO:		382228,29	340112,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS		286462,94	290091,22
I.	Iš valstybės biudžeto		12860,61	12987,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		195083,69	197763,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		72876,96	73598,52
IV.	Iš kitų šaltinių		5641,68	5740,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76469,44	32025,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76469,44	32025,55
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	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		2116,51	98,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42489,21	63,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31863,72	31863,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		19295,91	17995,47
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		19295,91	17995,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1300,44	3366,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17995,47	14628,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		382228,29	340112,24

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

Diena 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 2021.06.30 D. DUOMENIS

2021.08.04 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		403794,97	277637,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		359563,04	247226,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		172161,21	106001,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		184335,37	136571,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		721,56	729,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2344,90	3923,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44231,93	30411,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44231,93	30411,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		402494,53	276020,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		346466,02	233597,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4029,60	3858,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11347,75	9418,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		658,30	463,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		859,38	293,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32810,51	25083,48
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		3394,45	456,75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2880,51	2803,92
XIV.	KITOS		48,01	46,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1300,44	1617,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	499,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			499,50
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		1300,44	2117,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1300,44	2117,10
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 (bualteris)

Giedrė Būgienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“
2021 METŲ PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 4 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 2020 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 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir sudaro 287237,69 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, dėl didesnio maisto produktų sunaudojimo, kurios sudaro 749,48 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 92061,59 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 2179,53 Eur, padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, dėl biudžetinių lėšų likučio - 6,99 Eur, kuris skirtas banko mokesčiams ir projekto nepanaudotų lėšų 250,00 Eur

Finansavimo sumos sumažėjo ir sudaro 286462,94 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 76469,44 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 19295,91 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 346466,02 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo, dėl didesnio vaikų gaunančių nemokamą maitinimą skaičiaus, kurios sudaro 3394,45 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 2021m. pusmečio
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-08-12 Nr. S-139
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	2021-08-12 12:04
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	2021-08-12 13:21
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	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FAR 2021 pusmecio.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20210719.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-10-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2021-10-22 nuorašą suformavo Giedrė Būgienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-