

(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 2023.03.31 D. DUOMENIS**

2023.05.09 Nr. (4.3)-F-17

(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		285668,25	288944,19
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		285668,25	288944,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		264347,37	265703,27
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1876,17	1912,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12012,04	13448,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		7432,67	7879,61
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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		137002,86	62535,35
I.	Atsargos		1463,21	1090,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1463,21	1090,35
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		93,33	128,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		132489,44	59788,20
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		9897,74	8382,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		122591,70	51405,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2956,88	1528,47
	IŠ VISO TURTO:		422671,11	351479,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS		285927,22	288039,63
I.	Iš valstybės biudžeto		12414,99	12478,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		198388,31	200044,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		70351,50	70712,28
IV.	Iš kitų šaltinių		4772,42	4804,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122479,13	50918,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122479,13	50918,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		8561,00	8561,00
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		6917,11	447,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65091,28	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41909,74	41909,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14264,76	12521,82
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		14264,76	12521,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1742,94	-287,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12521,82	12809,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		422671,11	351479,54

Direktorė Žibutė Žilinskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė Giedrė Būgienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) (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 2023.03.31 D. DUOMENIS

2023.05.09 Nr. (4.3)-F-18

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		250363,12	216540,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		223358,20	194781,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		99977,73	83655,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		121608,11	109399,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		360,78	360,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1411,58	1365,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27004,92	21759,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27004,92	21759,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		249097,18	215303,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		209987,59	181094,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2185,05	1872,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12035,84	10347,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34,80	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		552,00	262,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18,03	775,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1090,89	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18394,33	15675,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2452,90	3720,70
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2317,78	1524,17
XIV.	KITOS		27,97	30,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1265,94	1236,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		477,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		477,00	
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		1742,94	1236,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1742,94	1236,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Žibutė Žilinskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Giedrė Būgienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „SAULUTĖ“
2023 METŲ PIRMO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 9 d. Nr. (4.3.)-F-19

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 2022 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 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis, sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir nuvertėjimo turto, kuris sudaro 285668,25 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, dėl mažesnio maisto produktų sunaudojimo kurio likutis sudaro 1463,21 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 132489,44 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 2956,88 Eur, padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, dėl biudžetinių lėšų likučio – 1343,79 Eur, kuris skirtas Sodros ir banko mokesčiams.

Finansavimo sumos sumažėjo ir sudaro 285927,22 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 122479,13 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 14264,76 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 pirmo ketvirčio laikotarpiu padidėjo, dėl padidėjusio atlyginimo, papildomai priimtų darbuotojų ir sudaro 209987,59 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos sumažėjo, dėl mažesnio vaikų gaunančių nemokamą maitinimą skaičiaus, kurios sudaro 2452,90 Eur.

Direktorė

Žibutė Žilinskienė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Būgienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Saulutė“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio 2023m. I ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-05-09 Nr. S-145
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Utenos rajono savivaldybės administracija
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	2023-05-09 15:02
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-06 15:42 - 2028-03-04 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Žibutė Žilinskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-05-09 15:06
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-29 11:14 - 2028-03-27 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230508.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-05-09)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-05-09 nuorašą suformavo Giedrė Būgienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-