

(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 2023.09.30 D. DUOMENIS**

2023.11.10 Nr. (4.3)-F-55

(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		287270,53	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		287270,53	288944,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		261636,15	265703,27
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1802,58	1912,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11299,23	13448,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		12532,57	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		137883,79	62535,35
I.	Atsargos		1559,92	1090,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1559,92	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		23,33	128,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		134848,38	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		9535,10	8382,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125313,28	51405,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1452,16	1528,47
	IŠ VISO TURTO:		425154,32	351479,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS		287535,10	288039,63
I.	Iš valstybės biudžeto		12993,95	12478,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		200296,15	200044,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		69629,94	70712,28
IV.	Iš kitų šaltinių		4615,06	4804,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		121927,26	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		121927,26	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		4820,06	447,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66636,46	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41909,74	41909,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15691,96	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		15691,96	12521,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3170,14	-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:		425154,32	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 2023.09.30 D. DUOMENIS

2023.11.10 Nr. (4.3)-F-56

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		769807,17	683339,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		687809,30	610769,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		314228,29	258508,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		368814,64	345214,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1222,49	1082,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3543,88	5963,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		81997,87	72569,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		81997,87	72569,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		767435,03	681050,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		663247,84	576346,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6689,05	5601,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20827,71	21466,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		64,80	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1172,03	522,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2147,24	4188,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1090,89	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58846,04	59081,17
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		5356,10	7065,85
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7887,47	6671,96
XIV.	KITOS		105,86	105,43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2372,14	2288,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		798,00	25,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		798,00	25,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		3170,14	2313,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3170,14	2313,46
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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. lapkričio 10 d. Nr. (4.3.)-F-57

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 287270,53 Eur.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, dėl mažesnio maisto produktų sunaudojimo kurio likutis sudaro 1559,92 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo ir sudaro 134848,38 Eur

Piniginės lėšos banko sąskaitoje 1452,16 Eur, sumažėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu, dėl panaudotų 1,2 proc. paramos lėšų.

Finansavimo sumos sumažėjo ir sudaro 287535,10 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 121927,26 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 15691,96 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 663247,84 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos sumažėjo, dėl mažesnio vaikų gaunančių nemokamą maitinimą skaičiaus, kurios sudaro 5356,10 Eur.

Kitos veiklos rezultatai sudaro pajamos už turto nuomą 798,00 Eur, kurios padidėjo, dėl didesnio nuomininkų skaičiaus.

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. devynių mėnesių
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-20 Nr. S-376
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	2023-11-20 14:48
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	2023-11-20 14:53
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.20231115.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-21 nuorašą suformavo Giedrė Būgienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-