

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis"  
(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 2021-03-31 D. DUOMENIS**

2021-05-07 Nr. KB-64.  
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		229099.71	228355.17
I.1	Plėtros darbai	P03	0.00	0.00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.1	Zemė		225363.39	224618.85
II.2	Pastatai		0	0
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		210689.57	211712.52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7630.10	8245.51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės	P04	6256.22	3704.57
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		0	0
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		787.50	956.25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		3736.32	3736.32
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0	0
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		0	0
I.	Atsargos		126821.02	59735.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		920.40	510.46
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	P08	920.40	510.46
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0.00	0.00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P09	174.33	19.99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		121580.68	54054.13
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		909.15	0.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		878.77	3297.39
III.6	Kitos gautinos sumos	P10	111301.48	42200.69
IV.	Trumpalaikės investicijos		8491.28	8556.05
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0	0
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>	<b>P11</b>	4145.61	5151.21
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		355920.73	288090.96
I.	Iš valstybės biudžeto	P12	166756.75	215456.68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46.27	121.27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		164308.54	212891.65
IV.	Iš kitų šaltinių		0.00	0.00
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		2401.94	2443.76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		173207.76	61155.06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3736.32	3736.32
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		3736.32	3736.32
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P17	169471.44	57418.74
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		5260.49	5441.47
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0.00	0.00
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		5260.49	5441.47
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
			0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3747.08	3323.29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		49162.39	7753.68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		111301.48	40900.30
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		0	0
I.	Dalininkų kapitalas		15956.22	11479.22
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0.00	0.00
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	<b>P18</b>	15956.22	11479.22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4477.00	65878.08
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		11479.22	-54398.86
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		355920.73	288090.96

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

Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

  
(parašas) Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas) Austėja Vaitkevičiūtė  
(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 "Šaltinėlis"

(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 2021-03-31 D. DUOMENIS

2021-05-07 Nr.KB-65

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		179601.53	120379.18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		173780.90	106968.72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		62375.18	43423.74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		111363.90	63503.16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0	0
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		41.82	41.82
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5820.63	13410.46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		5820.63	13410.46
			0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>163645.31</b>	<b>144480.62</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		144983.70	126344.35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3732.46	1856.57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7144.00	6011.55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	0
V.	TRANSPORTO		0.00	100.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		208.70	0.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		32.00	41.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6475.61	8855.47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	0.00
XI.	NUOMOS		0	0.00
XII.	FINANSAVIMO		0	0.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1048.68	1248.28
XIV.	KITOS		20.16	23.40
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15956.22</b>	<b>-24101.44</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>15956.22</b>	<b>-24101.44</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15956.22</b>	<b>-24101.44</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zita Kumpienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

Austėja Vaitkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

**UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**kodas 190174635, J. Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)  
**2021 METŲ 3 MĖNESIŲ**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. gegužės 7 d. Nr. KB-66

### I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190174635, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 2 d., subjekto adresas – J. Basanavičiaus 73, 28240 Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su įstaigos pavadinimu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose. Pagrindinė veikla - priešmokyklinio ir ikimokyklinio ugdymo paslaugų teikimas, maitinimo paslaugų teikimas ugdytiniams ir darbuotojams, nemokamo maitinimo paslaugų teikimas socialiai remtiniams ugdytiniams. Kita veikla nevykdoma.
2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra .

### II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

### III. PASTABOS

5. Informacija apie sąnaudas pagal veiklos segmentus:  
P02. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o nemokamas mokinių maitinimas – socialinės apsaugos segmentui.  
Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sąnaudos padidėjo apie 11,71 proc. Tai lėmė darbo užmokesčio sąnaudų bei nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų augimas.
6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:  
P03. Įstaigos nematerialusis turtas visiškai nusidėvėjęs, bet naudojamas.  
P04. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl įsigytų mašinų bei įrangos.  
P08. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo. Atsargų likutį sudaro maisto produktai, esantys sandėlyje  
P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinių laikotarpiu išaugo dėl įstaigos CA draudimo.

P10 Lyginant su ankstesniu laikotarpiu, padidėjo sukauptos gautinos sumos, nes padidėjo sukaupti atostoginiai bei nuo jų priskaičiuotos soc. draudimo įmokos

P11. Pinigų likutį banke sudaro per ataskaitinį laikotarpį gautos ir nepanaudotos savivaldybės biudžeto lėšos, paramos lėšos ir tėvų apmokėjimai už vaikų išlaikymą ir papildomas paslaugas vaikų lopšelyje-darželyje.

P12. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 48699,93 Eur.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, nes padidėjo su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bei sukauptos mokėtinos sumos.

P18. Susidarė einamųjų metų perviršis, nes pajamų už įstaigos teikiamas paslaugas buvo gauta daugiau negu padaryta sąnaudų.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas
8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bei neapibrėžtojo turto nėra.
9. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė



Zita Kumpienė

Vyresn. buhalterė



Austėja Vaitkevičiūtė