

(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)
kodas 190174635, J. Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS**

2021-08-31 Nr.KB-67
(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		227406.68	228355.17
I.	Nematerialusis turtas	P03	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai		0	0
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		224133.20	224618.85
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		212161.09	211712.52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8176.22	8245.51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3177.14	3704.57
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		618.75	956.25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3273.48	3736.32
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		65733.42	59735.79
I.	Atsargos		862.33	510.46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	862.33	510.46
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0.00	0.00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	122.04	19.99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61182.68	54054.13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1294.75	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1869.52	3297.39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	43388.28	42200.69
III.6	Kitos gautinos sumos		14630.13	8556.05
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3566.37	5151.21
	IŠ VISO TURTO:		293140.10	288090.96
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	189635.74	215456.68
I.	Iš valstybės biudžeto		0.00	121.27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		187275.62	212891.65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0.00	0.00
IV.	Iš kitų šaltinių		2360.12	2443.76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		90577.92	61155.06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3273.48	3736.32
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		3273.48	3736.32
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	87304.44	57418.74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		5170.22	5441.47
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0.00	0.00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		5170.22	5441.47
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4494.20	3323.29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28438.91	7753.68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		49201.11	40900.30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		12926.44	11479.22
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12926.44	11479.22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1447.22	65878.08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11479.22	-54398.86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		293140.10	288090.96

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

Zita Kumpienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Austėja Vaitkevičiūtė
(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

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 veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS

2021-08-31 Nr.KB-68

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		339605.12	288044.35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P21	320649.59	274633.89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133711.36	87677.33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186854.59	186872.92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		83.64	83.64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P22	18955.53	13410.46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18955.53	13410.46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	338157.90	322298.26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		303567.55	294213.64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5838.20	4439.82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11247.06	10575.73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			100.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		462.70	199.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		32.00	41.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P23	14269.34	10758.53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0.00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2741.05	1917.80
XIV.	KITOS		0.00	52.04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1447.22	-34253.91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1447.22	-34253.91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1447.22	-34253.91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zita Kumpienė
(vardas ir pavardė)

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 6 MĖNESIŲ
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 31 d. Nr. KB-69

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 4,92 proc. Tai lėmė daugelio sąnaudų augimas, nes darželyje po renovacijos veikė abu korpusai

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Įstaigos nematerialusis turtas visiškai nusidėvėjęs, bet naudojamas.

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 25820,94 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. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P21. Finansavimo pajamos augo 16,76 procento. Tai lėmė finansavimo iš valstybės biudžeto augimas.

P22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos augo 41,39 procento. Tai lėmė ugdytinių skaičiaus padidėjimas, nes dėl renovacijos pabaigos veikė abu darželio korpusai.

P23. Sunaudotų atsargų savikaina augo 32,63 proc. Augimą lėmė tai, jog darželyje veikia abu korpusai.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bei neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

Zita Kumpienė

Vyresn. buhalterė

Austėja Vaitkevičiūtė