

(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)
Įmonės kodas 19017635 J.Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-11-15 Nr.KB-71

(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		217873.57	227740.74
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	P04	217873.57	225109.44
II.1	Žemė			0
II.2	Pastatai		201699.09	205990.56
II.3	Infrastruktūros statiniai		6790.42	7414.03
II.4	Kiti statiniai			0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8760.09	11423.60
II.6	Transporto priemonės			0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		623.97	281.25
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			2631.30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152872.49	64820.05
I.	Atsargos		579.45	807.86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	579.45	807.86
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			17.43
II.	Išankstiniai apmokėjimai		146817.15	60578.80
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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, turą, paslaugas		7419.09	5782.41
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	136044.41	49186.66
III.6	Kitos gautinos sumos		3353.65	5609.73
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5475.89	3415.96
	IŠ VISO TURTO:	P12	370746.06	292560.79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		281587.79	212860.73
I.	Iš valstybės biudžeto		19393.35	27.88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		259292.03	209232.24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		858.98	1057.18
IV.	Iš kitų šaltinių		2043.43	2543.43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		101902.10	73501.78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			2631.30
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			2631.30
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	106311.71	70870.48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		3987.09	3987.09
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		4409.61	4667.86
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4409.61	4667.86
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		10661.96	6743.24
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		38935.91	11564.76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43907.53	43907.53
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9551.93	6198.28
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka	P18	9551.93	6198.28
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3353.65	-5280.95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6198.28	11479.23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		393041.82	292560.79

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Zita Kumpienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresn.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Zita Ryliškiene

(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)

Įmonės kodas 19017635, J.Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-11-15 Nr.KB-70

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		687694.67	517018.84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P21	634544.41	480356.22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		250967.90	183522.42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		382717.53	296708.34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		858.98	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			125.46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P22	53150.26	36662.62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		53150.26	36662.62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	684341.02	516012.24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		608235.80	459946.65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6454.49	7838.20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24528.65	15639.71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		42.29	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1281.42	1028.03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		335.19	193.75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P23	29568.18	23572.53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4555.90	3397.35
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9339.10	4318.86
XIV.	KITOS			77.16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3353.65	1006.60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3353.65	1006.60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3353.65	1006.60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zita Kumpienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

vyrusiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Zita Ryliškienė

(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)
2022 METŲ 9 MĖNESIŲ
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. Lapkričio 15 d. Nr. KB-72

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 2021 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. Tai lėmė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų augimas, taip pat išaugusios kainos elektrai ir šildymui.

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, sumažėji dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo

P08. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį keitėsi nežymiai lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

P10. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu, padidėjo sukauptos gautinos sumos, nes padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos ir socialinio draudimo įmokos.

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

P12. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, nes padidėjo tiekėjams mokėtinos sumos.

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

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

Direktore

Zita Kumpienė

Vyresn. buhalterė

Zita Ryliškiene