

(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)

[m.k.190174635 J. Basanavičiaus 73,Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS**

2023-08-04 Nr. KB-34

(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		220590.35	222227.53
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	P04	216903.83	218541.01
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		196713.48	201170.88
II.3	Infrastruktūros statiniai		7077.67	7446.91
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11842.57	8407.29
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1270.11	1515.93
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3686.52	3686.52
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		156443.17	81583.17
I.	Atsargos		985.41	1250.68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	985.41	1250.68
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		9652.50	0.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144978.94	74856.81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8871.27	7228.83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		132052.23	63402.02
III.6	Kitos gautinos sumos		4055.44	4225.96
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	826.32	5475.68
	IŠ VISO TURTO:		377033.52	303810.70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	225124.65	224016.69
I.	Iš valstybės biudžeto		682.78	814.90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		218412.28	217025.08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		587.33	701.03
IV.	Iš kitų šaltinių		5442.26	5475.68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		143694.15	71314.50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3686.52	3686.52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		3686.52	3686.52
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	140007.63	67627.98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0.00	0.00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		4055.44	4225.96
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0.00	0.00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		4055.44	4225.96
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9328.57	2389.26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65610.86	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		61012.76	61012.76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		8214.72	8479.51
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	P18	8214.72	8479.51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-264.79	2281.23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8479.51	6198.28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		377033.52	303810.70

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Inga Karaliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Zita Ryliškiene
(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)

Įm.k.190174635 J. Basanavičiaus 73,

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-08-04 Nr. KB-35

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		552205.10	488750.92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		502391.42	468545.51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		235327.77	154268.25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		266916.53	314193.62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		113.70	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33.42	83.64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49813.68	20205.41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49813.68	20205.41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	552469.89	480230.67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		474884.73	424329.04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5714.88	7521.30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23699.17	8900.20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30.00	
V.	TRANSPORTO		300.00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1413.73	225.72
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		591.36	4796.68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37023.40	18759.20
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5323.80	3397.35
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3426.70	7580.40
XIV.	KITOS		62.12	4720.78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-264.79	8520.25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0.00	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-264.79	8520.25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-264.79	8520.25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Inga Karaliūnienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Zita Ryliškiėnė

(parašas) (vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“
kodas 190174635, J. Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena

**2023 METŲ 6 MĖNESIŲ
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. Rugpjūčio 4 d. Nr. KB-35

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 RINKINI

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 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 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 11,9 proc. dėl padidėjusio darbo užmokesčio. Smarkiai išaugo komunalinių paslaugų sąnaudos dėl smarkiai išaugusių kainų elektrai ir šildymui. Taip pat dėl maisto kainų padidėjimo ir mokymo priermonių įsigyjimo išaugo sunaudotų atsargų sąnaudos, daugiau lėšų panaudotą kvalifikacijos kėlimui.

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, sumažėjo dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir sudaro 216903,83 Eur.

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

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 70122,13 Eur., nes buvo sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams.

P11. Pinigų likutį banke sudaro per ataskaitinį laikotarpį gautos ir nepanaudotos paramos lėšos .

P12. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį keitėsi nežymiai.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 72379,65 Eur., nes padidėjo tiekėjams mokėtinos sumos, taip pat atsirado su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

P18. Susidarė perviršis 8214,72 Eur. , nes pajamų už įstaigos teikiamas paslaugas buvo priskaičiuota daugiau negu padaryta išlaidų.

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Inga Karaliūnienė

Vyresn. buhalterė

Zita Ryliškienė