

(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 19017635, J. Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021-09-30 D. DUOMENIS**

2021-10-25 Nr.KB-70  
(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>		<b>226764.50</b>	<b>228355.17</b>
I.	Nematerialusis turtas	<b>P03</b>	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		7422.23	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		2631.30	3736.32
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0	0
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>75185.64</b>	<b>59735.79</b>
I.	Atsargos		787.00	510.46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	<b>P08</b>	787.00	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	<b>P09</b>	69.75	19.99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71973.85	54054.13
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		2515.56	3297.39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	<b>P10</b>	36432.56	42200.69
III.6	Kitos gautinos sumos		33025.73	8556.05
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	<b>P11</b>	2355.04	5151.21
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>301950.14</b>	<b>288090.96</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>187518.19</b>	<b>215456.68</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		84016.37	121.27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		101141.70	212891.65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0.00	0.00
IV.	Iš kitų šaltinių		2360.12	2443.76
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>101946.13</b>	<b>61155.06</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2761.30	3736.32
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		2761.30	3736.32
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>P17</b>	99184.83	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		5441.47	5441.47
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0.00	0.00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		5441.47	5441.47
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0
II.8	Gražintini 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		7713.81	3323.29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53788.17	7753.68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32241.38	40900.30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>12485.82</b>	<b>11479.22</b>
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		12485.82	11479.22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1006.60	65878.08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11479.22	-54398.86
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		301950.14	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 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 2021-09-30 D. DUOMENIS**

2021-10-25 Nr.KB-71

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>517018.84</b>	<b>427168.94</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	<b>P21</b>	480356.22	409084.42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		183522.42	138826.42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		296708.34	270132.54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		125.46	125.46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>P22</b>	36662.62	18084.52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36662.62	18084.52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>516012.24</b>	<b>442317.50</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		459946.65	401173.98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7838.20	7425.72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15639.71	12503.96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	0
V.	TRANSPORTO		0.00	100.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1028.03	207.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		193.75	241.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	<b>P23</b>	23572.53	17221.24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3397.35	349.45
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4318.86	3023.48
XIV.	KITOS		77.16	70.97
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1006.60</b>	<b>-15148.56</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		0	0
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		0	0
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>1006.60</b>	<b>-15148.56</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		0	0
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1006.60</b>	<b>-15148.56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

**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 9 MĖNESIŲ**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. spalio 25 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 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 16,66 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, sumažėjo sukauptos gautinos sumos, nes sumažėjo sukaupti atostoginiai bei nuo jų priskaičiuotos soc. draudimo įmokos

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

P12. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 27938,49 Eur. Tai lėmė finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto sumažėjimas, taip pat šis sumažėjimas atsirado dėl klaidingų duomenų 2020 metų 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

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

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 17,42 procento. Tai lėmė finansavimo iš valstybės biudžeto augimas.

P22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos augo dėl ugdytinių skaičiaus padidėjimo, nes dėl renovacijos pabaigos veikė abu darželio korpusai.

P23. Sunaudotų atsargų savikaina augo 36,88 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

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Šaltinėlis“
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2021-11-04 Nr. S-173 (6.40)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Austėja Vaitkevičiūtė Vyresn. buhalterė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-11-04 09:04
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2021-11-04 09:05
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-12-10 11:29 - 2024-12-08 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Zita Kumpienė Direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-11-04 10:05
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2021-11-04 10:06
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-01-06 11:23 - 2026-01-05 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20211029.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-12-16)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2021-12-16 nuorašą suformavo Austėja Vaitkevičiūtė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-