

PATVIRTINTA  
Administracijos direktoriaus pavaduotojos,  
vykdančios administracijos direktoriaus pareigas  
2021 m. \_\_\_\_\_ d. įsakymu Nr. AĮ-\_\_\_\_\_

**Utenos vaikų lopšelio – darželio  
„Šaltinėlis“  
2020 metų metinių finansinių ataskaitų  
rinkinys**

**Kontrolės rezultatas:**

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>228.355,17</b>	<b>228.504,12</b>
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	224.618,85	228.504,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		211.712,52	217.434,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.245,51	9.076,99
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.704,57	361,40
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		956,25	1.631,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	3.736,32	
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>59.735,79</b>	<b>88.993,93</b>
I	Atsargos	P08	510,46	333,82
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		510,46	333,82
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	19,99	13,37
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	54.054,13	86.019,48
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, turta, paslaugas	P10	3.297,39	3.893,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42.200,69	75.794,27
III.6	Kitos gautinos sumos		8.556,05	6.331,33
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.151,21	2.627,26
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>288.090,96</b>	<b>317.498,05</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Ei. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>215.456,68</b>	<b>214.519,15</b>
I	Iš valstybės biudžeto		121,27	21.818,22
II	Iš savivaldybės biudžeto		212.891,65	191.149,34
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	13,08
IV	Iš kitų šaltinių		2.443,76	1.538,51
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>61.155,06</b>	<b>38.162,77</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.736,32	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	3.736,32	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57.418,74	38.162,77
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	4.008,90	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos i Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		5.441,47	6.373,27
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		5.441,47	6.373,27
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	3.323,29	3.399,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7.753,68	4.094,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	36.891,40	24.290,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			4,38
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>11.479,22</b>	<b>64.816,13</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.479,22	64.816,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-53.336,91	55.459,92
IV.2	Ankstesniu metų perviršis ar deficitas		64.816,13	9.356,21
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		288.090,96	317.498,05

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Výresnysis buhalteris  
(vvríausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Austėja Vaitkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>620.185,29</b>	<b>617.918,15</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		591.069,12	550.129,55
I.1	Iš valstybės biudžeto		221.272,12	168.367,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		369.260,42	379.943,94
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		536,58	1.818,53
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.116,17	67.788,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	29.116,17	67.788,60
III.2	Pervestinių į biudžeta pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-619.123,34</b>	<b>-562.453,85</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-545.312,11	-475.315,02
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.411,62	-7.426,68
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.253,08	-17.512,27
IV	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	-90,60
V	TRANSPORTO		-100,00	-300,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.451,95	-778,09
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-422,50	-266,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-48,03
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.050,35	-54.924,70
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-3.397,35	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.634,85	-5.651,56
XIV	KITOS		-89,53	-140,00
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.061,95</b>	<b>55.464,30</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-4,38</b>
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-54.398,86	
G	PELNO MOKĖŠIIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-53.336,91	55.459,92
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-53.336,91	55.459,92
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Výresnysis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Austėja Vaitkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						9.356,21	9.356,21	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		55.459,92	55.459,92	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						64.816,13	64.816,13	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-53.336,91	-53.336,91	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						11.479,22	11.479,22	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Vyresnysis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jei ūn nivaloma pagal teisės aktus)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Austėja Vaitkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-3.976,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.976,05</b>	<b>-1.868,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.868,22</b>
I	Iplaukos		602.008,89	0,00	602.008,89	632.892,11	0,00	632.892,11
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		574.568,43	0,00	574.568,43	487.645,21	0,00	487.645,21
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		225.954,63	0,00	225.954,63	180.416,50	0,00	180.416,50
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		347.373,99	0,00	347.373,99	305.889,07	0,00	305.889,07
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.239,81	0,00	1.239,81	1.339,64	0,00	1.339,64
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų					72.623,45	0,00	72.623,45
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		27.440,46	0,00	27.440,46	72.623,45	0,00	72.623,45
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-28.964,85	0,00	-28.964,85	-73.079,16	0,00	-73.079,16
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetais		-28.964,85	0,00	-28.964,85	-73.079,16	0,00	-73.079,16
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-577.020,09	0,00	-577.020,09	-561.681,17	0,00	-561.681,17
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-536.042,17	0,00	-536.042,17	-473.290,98	0,00	-473.290,98
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.658,16	0,00	-17.658,16	-18.333,07	0,00	-18.333,07
III.3	Komandiruočių		0,00	0,00	0,00	-90,60	0,00	-90,60
III.4	Transporto		-100,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.471,95	0,00	-1.471,95	-751,09	0,00	-751,09
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-331,75	0,00	-331,75	-911,09	0,00	-911,09
III.7	Atsargų įsigijimo		-12.294,33	0,00	-12.294,33	-64.375,82	0,00	-64.375,82
III.8	Socialinių išmokų		-3.397,35	0,00	-3.397,35			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.634,85	0,00	-5.634,85	-3.688,52	0,00	-3.688,52
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-89,53	0,00	-89,53	-140,00	0,00	-140,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų atmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6.500,00	0,00	6.500,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.500,00	0,00	6.500,00			
IV.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2.523,95	0,00	2.523,95	-1.868,22	0,00	-1.868,22
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.627,26		2.627,26	4.495,48		4.495,48
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.151,21		5.151,21	2.627,26		2.627,26

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovs)

\_\_\_\_\_  
Vyrėnsysis buhalteris  
(vyrėnsysis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Austėja Vaitkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)



# UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

## 2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-26. Nr. MB-5

#### I.BENDROJI DALIS

1. Utenos vaikų lopšelis – darželis „Šaltinėlis“ (toliau – įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. kovo 02 d. valstybės įmonės Registrų centro Utenos filiale pavadinimu Utenos mokykla – vaikų darželis „Šaltinėlis“. Registracijos kodas – 190174635. Įstaigos adresas – J. Basanavičiaus 73, LT-28240 Utena. 2010 m. rugpjūčio 2 d. keitėsi įstaigos pavadinimas. Įstaiga įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Utenos filiale nauju pavadinimu Utenos vaikų lopšelis – darželis „Šaltinėlis“. Pažymėjimo Nr. 120956. Įstaigos registracijos kodas ir adresas nepasikeitė. Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba, ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja. Turi antspaudą su įstaigos pavadinimu, atsiskaitomąsias sąskaitas AB Šiaulių banke. 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. Subjektas vykdo kitą veiklą – nuomoja patalpas pagal trumpalaikes sutartis.

2. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius:

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpį	Vidutinis darbuotojų skaičius praėjusį ataskaitinį laikotarpį
47	51

5. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.
6. Svarbios informacijos, galinčios daryti įtaką ateinančių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenims, nėra.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

### **7. Finansinių ataskaitų forma.**

Įstaigos buhalterinės apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Biudžeto vykdymo ataskaitos sudaromos pagal valstybės funkcijas, programas, lėšų šaltinius ir biudžeto ekonominius klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu „Didžiojoje knygoje“ Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, išsami.

Pasirinkta apskaitos politika yra taikoma nuolat.

Finansinių ataskaitų pastabos yra numeruojamos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją (P01-P30)

### **8. Finansinių ataskaitų valiuta.**

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais.

### **9. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.**

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys aktai. Klaidos pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jeigu jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertė. Reikšminga informacija laikoma tokia, kurios vertinė išraiška yra didesnė nei 0,1 proc. turto vertės arba vertinės išraiškos pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra didesnis nei 25 proc.

### **10. Nematerialusis turtas.**

10.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytas nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, nurodant lėšų iš kurių įsigytas, šaltinį. Nematerialus turtas grupuojamas į nuosavą ir naudojamą pagal panaudos sutartis.

10.2. Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Įstaigoje nustatytos nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas metais:

Nematerialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
Programinė įranga ir jos licencijos	3

Nematerialiojo turto amortizacija registruojama apskaitoje kiekvieną mėnesį.

10.3. Gautas pagal panaudos sutartis nematerialus turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Tokio turto amortizacija neskaičiuojama ir apskaitoje neregistruojama. Pagal panaudos sutartis naudojamas nematerialus turtas ataskaitiniu laikotarpiu buvo gražintas Utenos rajono savivaldybei. Gražinto pagal panaudos sutartis nematerialaus turto įsigijimo vertė, Eur:

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	0,00

## 11. Ilgalaikis materialus turtas.

11.1. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau, negu vienerius metus, ir jo įsigijimo savikaina ne mažesnė už nustatytą minimalią 500 eurų turto vertę ir jei atitinka VSAFAS nustatytus materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (jei yra). Žemė rodoma tikrąja verte.

11.2. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu pagal ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Įstaigoje nustatytos ilgalaikio materialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas metais:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
Pastatas	80
Tvora Utenos lopšelio – darželio „Šaltinėlis“ teritorijos aptvėrimui	15
Kitos mašinos ir įrenginiai	10
Kompiuteriai ir jų įranga	4
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
Pianinas, sintetiniai	15

Ilgalaikio materialiojo turto amortizacija registruojama apskaitoje kiekvieną mėnesį.

11.3. Gautas pagal panaudos sutartis ilgalaikis materialus turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Tokio turto amortizacija neskaičiuojama ir apskaitoje neregistruojama. Pagal panaudos sutartis naudojamo ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė, Eur:

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Žemė	24882,70	24882,70
Baldai ir biuro įranga	1424,71	0,00

## 12. Biologinis turtas.

Utenos vaikų lopšelis – darželis „Šaltinėlis“ biologinio turto neturi.

## 13. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kart pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai sąskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina.

Įstaigos finansinis turtas yra tik trumpalaikis, t.y. per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Trumpalaikės gautinos sumos, kurias tikimasi gauti per 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Pinigai ir jų ekvivalentai – pinigai, esantys banko sąskaitose.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus, juos pagrindžiančius dokumentus. Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų jų sudarymo datą. Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą. Pervestinos sumos išteklių fondams registruojamos remiantis banko išrašu tuo momentu, kai įstaiga gauna pajamas už suteiktas paslaugas, perduotą turtą ir remiantis Lietuvos Respublikos aktais gautas sumas turi pervesti išteklių fondams.

#### **14. Atsargos.**

14.1. Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, kuri turi būti mažesnė už 500 eurų, ir, kuris gali būti naudojamas daugiau nei vieną kartą, o taip pat ūkinės medžiagos, kanceliarinės prekės, maisto produktai. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose .

14.2. Atsargos nurašomos, jas sunaudojus įstaigos reikmėms, perdavus arba pripažinus netinkamomis naudoti.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos. Jų sunaudojimas įforminamas atsargų nurašymo aktu, išskyrus maisto produktus, kurių nurašymas įforminamas produktų sunaudojimo kaupiamajame žiniaraštyje.

14.3. Gautos pagal panaudos sutartis atsargos registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Toks turtas apskaitoje neregistruojamas. Pagal panaudos sutartis naudojamų atsargų įsigijimo vertė, Eur:

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Medžiagos ir žaliavos	2523,98	0,0

#### **15. Finansavimo sumos.**

15.1. Finansavimo sumos – tai gautos arba gautinos lėšos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį įstaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka finansavimo sumų sąvoką ir 20-to VSAFAS nustatytus finansavimo sumų pripažinimo kriterijus.

15.2. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos, t.y. kai jos panaudojamos.

15.3. Gautos, panaudotos finansavimo sumos detalizuojamos pagal valstybės funkcijas, programas, finansavimo šaltinius, išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius ir jų paskirtį – nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms.

#### **16. Pajamos.**

16.1. Kitos pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka kitų pajamų sąvoką ir 10 VSAFAS nustatytus kitų pajamų pripažinimo kriterijus. Pajamos įstaigoje pripažįstamos pagal kaupimo principą. Jos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažįstamos tą patį laikotarpį. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos įvertinamos tikrąją verte ir yra skirstomos į:

- pagrindinės veiklos pajamas;
- pagrindinės veiklos kitas pajamas.

16.2. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos pagrindinės veiklos kitoms pajamoms.

### **17. Sąnaudos.**

17.1. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka sąnaudų sąvoką ir 11 VSAFAS nustatytus sąnaudų pripažinimo kriterijus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo patirtos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

17.2. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina verte.

17.3. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ir kokių pajamų jos apmokamos.

### **18. Segmentai.**

18.1. Įstaigos finansinėse ataskaitose pateikiama informacija pagal šiuos veiklos segmentus:

- švietimo;
- socialinės apsaugos.

## **III. PASTABOS**

### **P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įvykių keitimas, klaidų taisymas.**

2020 metais apskaitos politika keista nebuvo. Ataskaitiniame laikotarpyje buvo pastebėtos ankstesnio ataskaitinio laikotarpio klaidos, buvo neteisingai užregistruotos medžiagos (sumažintos 26,75 Eur), sukauptos gautinos sumos (padidintos 14277,29 Eur), finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (sumažintos 21206,95 Eur), finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (padidintos 61758,08 Eur), finansavimo sumos iš kitų šaltinių (sumažintos 167,28 Eur), sukauptos mokėtinos sumos (padidintos 65781,06 Eur). Taip pat buvo padidintos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (21206,95 Eur), sumažintos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto (109521,25 Eur), sumažintos finansavimo pajamos iš kitų šaltinių (167,28 Eur) sumažintos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (22400,37 Eur) bei sumažinta sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (43576,91 Eur). Klaidos ištaisytos. Klaidų taisymas turėjo įtakos grynajam turtui (-54398,86) Informacija apie klaidų taisymą pateikiama lentelėse „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“ bei „Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas“ aiškinamojo rašto(1 priedas).

## P02. Informacija apie segmentus.

Įstaiga apskaitą tvarko pagal du segmentus: švietimo ir socialinės apsaugos. Socialinės apsaugos segmentui priskiriama ugdytinių nemokamo maitinimo apskaita. Informacija pagal segmentus pateikiama lentelėje „Informacija pagal veiklos segmentus“ aiškinamojo rašto(3 ir 4 priedai).

## P03. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko bei nenurašė. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialusis turtas visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje. Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
820,49	820,49

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ir teisės aktai, įstaiga neturi, Eur. Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto įstaiga neturi. Nematerialiojo turto tyrimo išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

## P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto vertė mažėjo, nors ir buvo pirktas naujas ilgalaikio materialaus turto tačiau jis buvo nudėvimas.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
12610,27	21373,59

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ir teisės aktai, įstaiga neturi. Nebenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi. Ilgalaikio materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, įstaiga neturi. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, įstaiga neturi. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

## P05. Finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro sukauptos ilgalaikės gautinos finansavimo sumos dėl darbuotojų, sulaukusių pensinio amžiaus, išėtinių išmokų.

**P06. Turtas atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.**

Turto atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, įstaiga neturi. Jo neturėjo ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

**P07. Biologinis turtas.**

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes įstaiga jo neturi.

**P08. Atsargos.**

Informacija apie atsargas pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargų neatiduotų naudoti likutį sudaro maisto produktai esantys sandėlyje.

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo aplinkybių ar įvykių, dėl kurių būtų užregistruotas apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ar sumažintos atsargų vertės atkūrimas.

Materialaus turto, skirto parduoti, per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai.**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

Išankstinius apmokėjimus laikotarpio pabaigai sudaro įmonių CA draudimo išankstiniai apmokėjimai, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
19,99	13,37

**P10. Gautinos sumos.**

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Gautinas sumas už parduotas prekes ir paslaugas sudaro ugdytinių tėvų įmokų už vaikų išlaikymą ir paslaugas darželyje įsiskolinimas, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3297,39	3893,88

Sukauptas gautinas sumas sudaro darbuotojų nepanaudoti atostoginiai sumoje 36356,48 Eur ir nuo jų priskaičiuotos soc. draudimo įmokos sumoje 534,92 Eur, atidėjiniai sumoje 4008,90 Eur taip pat kreditinis įsiskolinimas 1021,85 Eur bei sukauptos gautinos sumos iš



savivaldybės išdo sumoje 278, 54 Eur, Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
42200,69	75794,27

Kitas gautinas sumas sudaro antstolės Aistės Mikulėnienės pagal Utenos rajono apylinkės teismo 2014-10-31 nutartį Nr. L2-2141-842/2014 gražinami skolininko įsiskolinimai, bei mokesčių permoka valstybinei mokesčių inspekcijai Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8556,05	6331,33

#### **P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Pinigų likutį banke sudaro lėšos, gautos iš kitų šaltinių, t.y. 2 % GPM ir ugdytinių tėvų į banką sumokėti mokesčiai, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
5151,21	2627,26
t. sk. 1. Labdara ir parama- 3440,75 2.Ugdytinių tėvų mokesčiai -1710,46	t. sk. 1. Labdara ir parama- 2200,94 2.Ugdytinių tėvų mokesčiai -426,32

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 10 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

#### **P12. Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama aiškinamojo rašto 11 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 12 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pergrupuotos finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pergrupavimas sumoje 3397,35 Eur buvo atliktas todėl kad ši suma buvo gauta kitoms išlaidoms kompensuoti, o panaudota maisto atsargos įsigyti sumoje 3397,35 Eur. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pergrupavimas sumoje 95348,10 Eur buvo atliktas taisant praėjusio laikotarpio klaidas.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1..	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1239,81	X	X	X	1239,81

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	2200,94	1239,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3440,75
5.	Iš viso	2200,94	1239,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3440,75

**P13. Finansiniai įsipareigojimai.**

Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų nebuvo ir paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai.

**P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.**

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai, Eur:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Ilgalaikis materialusis turtas	26307,41	24882,70
1.1.	Žemė	24882,70	24882,70
1.2.	Baldai ir biuro įranga	1424,71	0,00
2.	Atsargos	2523,98	0,00
2.1.	Medžiagos ir žaliavos	2523,98	0,00

Panaudos sutartys, pagal kurias gautas turtas, ataskaitiniu laikotarpiu keitėsi (atsirado dvi naujos sutartys). Dvi panaudos sutartys yra neterminuotos. Galimybė pratęsti sutartis nenumatyta.

#### **P15. Atidėjiniai.**

Informacija apie atidėjinius pateikiama aiškinamojo rašto 13 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ bei 14 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

Atidėjiniai buvo paskaičiuoti 4 darbuotojams. Vienos darbuotojos atidėjinys yra trumpalaikis, nes žinoma kad pensinio amžiaus sulaukusi darbuotoja pateiks prašymą išeiti iš darbo. Trijų darbuotojų atidėjiniai yra ilgalaikiai nes nėra žinoma, ar pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymą išeiti iš darbo.

#### **P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų.**

Suteiktų garantijų dėl paskolų įstaiga neturi.

#### **P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos.**

Įstaigos įsipareigojimai yra trumpalaikiai. Informacija apie įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto 15 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (7753,68) Šis pokytis atsirado nes atsirado skola Sodrai, Praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje buvo skola valstybinei mokesčių inspekcijai (4094,69Eur).

Tiekėjams mokėtinės sumos laikotarpio pabaigoje dėl vėliau gautų sąskaitų faktūrų keitėsi, t.y. lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3323,29	3399,66
t. sk. 1. AB „Telia Lietuva“ – 18,68 2. UAB „Įrangos detalių sistema“-90,75 3. AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 508,50 4. UAB „Utenos šilumos tinklai“ – 1244,83 5. UAB „Enefit“ – 747,66 6. UAB Utenos vandenys – 128,51 7. UAB „Utenos komunalininkas“ – 86,60 8. R. Rukšėno Į. Į. „Vienas colis“ – 153,00 9. UAB „Kagris“ – 113,26 10. UAB „Apsaugos Komanda“ – 52,56 11. UAB „Charlot LT“ – 178,94	t. sk. 1. AB „Lietuvos paštas“ – 1,82 2. VšĮ Alantos techn. ir verslo m-la -10,00 3. AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 617,69 4. UAB „Utenos šilumos tinklai“ – 1827,54 5. UAB „Apsaugos komanda“ – 52,56 6. UAB „Utenos autobusų parkas“ – 100 7. UAB „Enefit“ – 690,05

Sukauptos atostoginių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
36891,40	24290,50

**P18. Grynasis turtas.**

Informacija apie grynojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 4-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Ankstesnių metų grynasis turtas buvo 55459,92, vėliau jis keitėsi nes buvo taisytos praėjusio laikotarpio esminės apskaitos klaidos, todėl perviršis sumažėjo 53336,91 Eur . Einamaisiais metais perviršis buvo 1061,95 Eur, nes įstaigos uždirbtos pajamos už ugdytinių išlaikymą vaikų lopšelyje-darželyje pajamos, ataskaitiniu laikotarpiu buvo didesnės negu patirtos sąnaudos, apmokėtos iš įstaigos uždirbtų pajamų.

Sukauptą perviršį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro ankstesnių metų deficito ir einamųjų metų perviršio suma.

Įstaigos grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis, lygus 11479,22 Eur.

**P19. Mokesčių pajamos.**

Mokesčių pajamų įstaiga neturi.

**P20. Socialinių įmokų pajamos.**

Socialinių įmokų pajamų įstaiga neturi.

**P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.**

Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro finansavimas už vaikų išlaikymą įstaigoje. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 16 priede „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
29116,17	67788,60

## **P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Informacija apie pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 2020 m. lyginant su praėjusiu laikotarpiu išaugo 8,49 %, nes 2020 metais didėjo atlyginimai darbuotojams.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama aiškinamo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.

Ataskaitiniu laikotarpiu išaugo nusidėvėjimo sąnaudos, nes buvo įsigyta naujo turto.

Komunalinių paslaugų ir ryšių pripažintos sąnaudas 2020 m. sudaro 19253,08 Eur., t.y.: vandentiekis ir kanalizacija 1459,28 Eur, elektros energija – 8541,56, šildymas – 7977,38, ryšių paslaugos – 407,92, kitos komunalinės paslaugos – 866,94 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išaugo paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos, nes turto buvo remontuota daugiau.

2020 metais padidėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nes ataskaitiniu laikotarpiu darželio veikloje sunaudota daugiau atsargų. Ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo socialinių išmokų sąnaudos, nes padidėjo ugdytinių šeimų gaunančių pašalpas, skaičius.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos kitas sąnaudas sudaro banko komisinis mokestis.

## **P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.**

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo patirta finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

## **P24. Finansinės rizikos valdymas.**

Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 53409,84. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“.

## **P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.**

Neapibrėžtojo turto įmonė neturi.

## **P26. Poataskaitiniai įvykiai.**

Poatasaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

## **P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus.**

Kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų įstaiga neturi.

## **P28. Jungimai.**

Jungimų nebuvo.

**P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos politikos prie VSAFAS**

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes įstaiga ataskaitiniu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

**P30. Turtas perduotas VĮ Valstybės turto fondui**

Turto VĮ Valstybės fondui neperduota.

Direktorė

Vyresn. Buhalterė

Zita Kumpienė

Austėja Vaitkevičiūtė

Utenos vėlių lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
DL: 2021-04-30 14:21:20

APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR KLaidŲ TAISYMO ITAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS  
SIRAIPIŠNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Paddėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		617,918.15	21,374.23	-109,521.25	529,771.13
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		550,129.55	21,374.23	-109,521.25	461,982.53
I.1	Iš valstybės biudžeto		168,367.08	21,206.95		189,574.03
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		379,943.94		-109,521.25	270,422.69
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,818.53	167.28		1,985.81
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		67,788.60		0.00	67,788.60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67,788.60		0.00	67,788.60
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>		-562,453.85	33,748.16	0.00	-528,705.69
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-475,315.02	22,400.37		-452,914.65
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7,426.68		0.00	-7,426.68
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17,512.27		0.00	-17,512.27
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-90.60		0.00	-90.60
V	TRANSPORTO		-300.00		0.00	-300.00
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-778.09		0.00	-778.09
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-266.90		0.00	-266.90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-48.03		0.00	-48.03
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-54,924.70	11,347.79		-43,576.91
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5,651.56		0.00	-5,651.56
XIV	KITOS		-140.00		0.00	-140.00
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		55,464.30	55,122.39	-109,521.25	1,065.44
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAI</b>					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>		-4.38		0.00	-4.38
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ITAKA</b>				0.00	0.00
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESČIŠ</b>					
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		55,459.92	55,122.39	-109,521.25	1,061.06
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>					
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		55,459.92	55,122.39	-109,521.25	1,061.06
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
Vyresnysis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Zita Kumpienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Austėja Vaitkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

## P2 Informacija pagal segmentus

## ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-615.725,96	-3.397,35	-619.123,34
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-545.312,11		-545.312,11
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-10.411,62		-10.411,62
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.253,08		-19.253,08
1.4	Komandiruočių									0,00		0,00
1.5	Transporto									-100,00		-100,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.451,95		-1.451,95
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-422,50		-422,50
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-33.050,35		-33.050,35
1.10	Socialinių išmokų										-3.397,35	-3.397,35
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5.634,85		-5.634,85
1.14	Kitos									-89,53		-89,53
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									-54.398,86		-54.398,86
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-573.622,74	-3.397,35	-577.020,09
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-536.042,17		-536.042,17
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-17.658,16		-17.658,16
3.1.3	Komandiruočių									0,00		0,00
3.1.4	Transporto									-100,00		-100,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.471,95		-1.471,95
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-331,75		-331,75
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-12.294,33		-12.294,33
3.1.8	Socialinių išmokų										-3.397,35	-3.397,35
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.634,85		-5.634,85
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-89,53		-89,53



Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-562.426,30	-27,55	-562.453,85
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-475.315,02		-475.315,02
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-7.426,68		-7.426,68
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-17.512,27		-17.512,27
1.4	Komandiruočių									-90,60		-90,60
1.5	Transporto									-300,00		-300,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-778,09		-778,09
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-266,90		-266,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-48,03		-48,03
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-54.924,70		-54.924,70
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5.624,01	-27,55	-5.651,56
1.14	Kitos									-140,00		-140,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-561.653,62	-27,55	-561.681,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-473.290,98		-473.290,98
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.333,07		-18.333,07
3.1.3	Komandiruočių									-90,60		-90,60
3.1.4	Transporto									-100,00		-100,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-751,09		-751,09
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-911,09		-911,09
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-64.375,82		-64.375,82
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-3.660,97	-27,55	-3.688,52
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-140,00		-140,00

Utenos vailų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir liti statiniai	Nehilnojamios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			385.570,32	11.979,00		17.759,20			8.490,28					423.798,80
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6.526,35								6.526,35
2.1	Pirko turto išsigijimo savikaina						6.526,35								6.526,35
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			385.570,32	11.979,00		24.285,55			8.490,28					430.325,15
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-168.135,84	-2.902,01		-17.397,80			-6.859,03	X		X	X	-195.294,68
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-5.721,96	-831,48		-3.183,18			-675,00	X		X	X	-10.411,62
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-173.857,80	-3.733,49		-20.580,98			-7.534,03	X		X	X	-205.706,30
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:

**P4 Ilgalaikis materialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir liti statiniai	Nelūnojamios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Balčiai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės liti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			211.712,52	8.245,51		3.704,57			956,25					224.618,85
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			217.434,48	9.076,99		361,40			1.631,25					228.504,12

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**P5 Finansinis turtas**

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	3.736,32	
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	<b>Iš viso</b>	<b>3.736,32</b>	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

## 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitain)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

## P8 Atsargos

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		333,82						333,82
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		21.840,17				48,95		21.889,12
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		21.818,12				48,95		21.867,07
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		22,05						22,05
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-21.712,48						-21.712,48
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-21.712,48						-21.712,48
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		48,95				-48,95		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		510,46				0,00		510,46
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		510,46				0,00		510,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		333,82						333,82

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	19,99	13,37
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	19,99	13,37
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	19,99	13,37

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**P10 Gautinos sumos**

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	54.054,13	45.315,27		86.019,48	75.794,27	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3.297,39			3.893,88		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.297,39			3.893,88		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	42.200,69	42.200,69		75.794,27	75.794,27	
1.5.1	Iš biudžeto	41.922,15	41.922,15		52.034,46	52.034,46	
1.5.2	Kitos	278,54	278,54		23.759,81	23.759,81	
1.6	Kitos gautinos sumos	8.556,05	3.114,58		6.331,33		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	54.054,13	45.315,27		86.019,48	75.794,27	

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: 2147401991  
DL: 2021-04-28 08:47:00

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavini	Iš viso	Biudžeto asignavini
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	5.151,21		2.627,26	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.151,21		2.627,26	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>5.151,21</b>		<b>2.627,26</b>	
5	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				



Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRIŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	21.818,22	225.954,63	-20.558,95				-227.092,63					121,27
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.259,27		3.397,35				-4.535,35					121,27
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	20.558,95	225.954,63	-23.956,30				-222.557,28					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	191.149,34	353.873,99	61.758,08				-393.575,71		-314,05			212.891,65
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	157.559,32	6.500,00	95.348,10				-47.046,22					212.361,20
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	33.590,02	347.373,99	-33.590,02				-346.529,49		-314,05			530,45
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	13,08			22,05			-35,13					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13,08			22,05			-35,13					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	1.538,51	1.239,81	-167,28				-167,28					2.443,76
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.538,51	1.239,81	-167,28				-167,28					2.443,76
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	214.519,15	581.068,43	41.031,85	22,05			-620.870,75		-314,05			215.456,68

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		21.818,22	21.818,22		121,27	121,27
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		191.149,34	191.149,34		212.891,65	212.891,65
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		13,08	13,08		0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		1.538,51	1.538,51		2.443,76	2.443,76
5	<b>Į viso</b>		<b>214.519,15</b>	<b>214.519,15</b>		<b>215.456,68</b>	<b>215.456,68</b>

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimams							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Sutaupoms atkurti							
11	Kita*			7.745,22				7.745,22
12	<b>Iš viso atidėjinių</b>			<b>7.745,22</b>				<b>7.745,22</b>

\* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Atidėjinių panaudojimo laikas</b>	<b>Įsigijimo savikaina (nediskontuota)</b>	<b>Diskontuota vertė</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Per vienus metus	4.008,90	4.008,90
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	4.008,90	4.008,90
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	0,00	0,00
2	Nuo vieno iki penkerių metų	3.736,32	3.736,32
3	Po penkerių metų	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Atidėjinių suma, iš viso</b>	<b>7.745,22</b>	<b>7.745,22</b>

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.753,68	7.753,68		4.094,96	4.094,69	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3.323,29			3.399,66		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	36.891,40			24.290,50		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	36.891,40			24.290,50		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				4,38	4,38	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				4,38	4,38	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	47.968,37	7.753,68		31.789,50	4.099,07	

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>29.116,17</b>	<b>67.788,60</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	29.116,17	67.788,60
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>29.116,17</b>	<b>67.788,60</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	47	-506.746,93	-16.818,41	0,00	0,00	-21.746,76						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-32.008,02	-444,62	0,00	0,00	-4.982,52						
5.2	kiti darbuotojai	45,0	-474.738,91	-16.373,79	0,00	0,00	-16.764,24						
6	Kiti												
7	Iš viso:	47	-506.746,93	-16.818,41	0,00	0,00	-21.746,76						
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-13.436,79	-243,87			-315,33	X					

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Šaltinėlis", 190174635, J. Basanavičiaus g. 73, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401991  
D/L: 2021-04-28 08:47:00

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	38.162,77	53.409,84
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>38.162,77</b>	<b>53.409,84</b>