

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Į/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-04-28 Nr. F3-62(4.3)
(data)

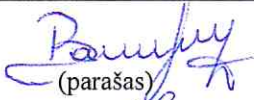
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

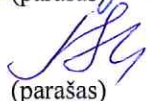
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		975339.01	976519.96
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	975339.01	976519.96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		76347.54	76799.31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		911.38	994.24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6997.46	7206.83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11062.63	11499.58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		880020.00	880020.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		91557.97	49779.08
I.	Atsargos	6.4.	1048.38	807.62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1048.38	807.62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6.5.	120.48	29.09
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	87638.03	46420.46
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, turtą, paslaugas		4182.52	6883.56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83455.51	39507.21
III.6	Kitos gautinos sumos			29.69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2751.08	2521.91
	IŠ VISO TURTO:		1066896.98	1026299.04

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.8.	975611.66	976404.94
I.	Iš valstybės biudžeto		9.00	12.00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		973080.75	973871.03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2521.91	2521.91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		79969.60	39115.45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.9.	79969.60	39115.45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1678.39	117.60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			29.69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		78291.21	38968.16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11315.72	10778.65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11315.72	10778.65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		537.07	-128.80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10778.65	10907.45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1066896.98	1026299.04

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas) Dalia Bislienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Aušra Gulijevienė
(vardas ir pavardė)

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-04-28 Nr.F3-63(4.3)

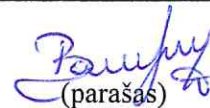
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		152012.44	141080.59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		133299.41	120481.41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		53100.00	48729.45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79402.09	70659.40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		797.32	1092.56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	7.1.	18713.03	20599.18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18713.03	20599.18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7.2.	151562.37	140987.24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		129357.77	115103.53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1180.95	931.44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6120.42	7253.79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			361.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		151.61	40.20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13811.56	16169.13
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		210.25	54.35
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		729.81	1073.30
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7.3	450.07	93.35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		87.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		87.00	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		537.07	93.35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		537.07	93.35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Dalia Bislienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Aušra Gulijevienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12.00	36944.18	0.00	0.00	0.00	0.00	36947.18	0.00	0.00	0.00	9.00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12.00	36944.18	886.93				886.93				0.00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-886.93				36060.25				0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	973871.03	55644.93	0.00	0.00	0.00	0.00	56435.21	0.00	0.00	0.00	973080.75	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	973853.94		600.38				1639.33				972814.99	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17.09	55644.93	-600.38				54795.88				265.76	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		4	5	6	7	8	9	10	11			12
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turta	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 pardavimo sektoriams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0.00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	2521.91	0.00	0.00	797.32	0.00	0.00	797.32	0.00	0.00	0.00	2521.91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				797.32			797.32				0.00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2521.91										2521.91
5.	Iš viso finansavimo sumų	976404.94	92589.11	0.00	797.32	0.00	0.00	94179.71	0.00	0.00	0.00	975611.66

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190174820, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo mėn. 7 d., subjekto adresas – Taikos g. Nr. 25, Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Neturi antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis yra ikimokyklinis ugdymas. Kita švietimo veiklos rūšis yra priešmokyklinis ugdymas bei kultūrinis švietimas. Kitos ne švietimo veiklos rūšys yra maitinimo paslaugų teikimas, pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, bei turto nuoma ir eksploatavimas.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ir kitų struktūrinių vienetų nėra.

4. Įstaigoje yra 12 grupių, iš jų 4 lopšelio grupės, 6 – ikimokyklinio ugdymo grupės ir 2 priešmokyklinio ugdymo grupės. Nuo 2019 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

II SKYRIUS NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

III SKYRIUS PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, nesikeitė nes visas nematerialusis turtas amortizuotas.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

6.3. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, padidėjo dėl jų įsigijimo. Atsargų likutį sudaro maisto produktai, kanceliarinės prekės, bei kitos medžiagos ir žaliavos.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, padidėjo, nes įstaiga buvo apdrausta civilinės atsakomybės draudimu.

6.6. Per vieneriu metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes buvo apskaičiuotos ir užregistruotos apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos už kovo mėn. Šio ketvirčio pabaigoje liko negražinta įstaigai dalis lėšų, funkcijoms vykdomoms iš įstaigos pajamų finansuoti. Gautinos sumos už paslaugas, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, sumažėjo dėl karantino laikotarpiu uždarytos mokyklos.

6.7. Pinigų likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose sudaro 2751,08 Eur, iš jų 179,17 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje, 50,00 Eur likutis sąskaitoje įstaigos pajamoms už paslaugas ir 2521,91 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, pavedimų lėšų sąskaitoje.

6.8. Informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (1 priedas).

6.9. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes metų pabaigoje nebuvo įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais, bei buvo mažesni įsiskolinimai tiekėjams už prekes ir paslaugas.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

7.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai įstaigos pajamos už atlyginimą vaikų išlaikymui, darbuotojams suteiktą mokamą maitinimo paslaugą. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos sumažėjo dėl karantino laikotarpiu nevykdomos veiklos mokykloje.

7.2. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui.

Viena iš priežasčių darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena yra įstaigos darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimas nuo 2020 m. sausio 1 d. bei MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimas nuo 2020 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, įsigijus baldus ir pradėjus jų nusidėvėjimo skaičiavimą.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena nebuvo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, dėl didesnio gedimų skaičiaus.

Socialinių išmokų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio vaikų, kuriems priklauso nemokami pietūs, skaičiaus.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, nes pirкта mažiau paslaugų.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio perviršis yra 537,07 Eur. Jis padidino sukauptą ankstesnių metų perviršį, kurį lemia nepanaudotos pajamos už paslaugas, nuomą bei įmokos už išlaikymą. Ataskaitinio ketvirčio 11315,72 Eur perviršį sudaro:

4182,52 Eur gautinos sumos už „Vaikų išlaikymą švietimo ir socialinės apsaugos įstaigose“, „Pajamas už atsitiktines paslaugas“ bei nuomą.

2582,77 Eur likutinė ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto ne iš finansavimo sumų, vertė.

5260,39 Eur sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už „Vaikų išlaikymą švietimo ir socialinės apsaugos įstaigose“, „Pajamas už atsitiktines paslaugas“ bei nuomą.

50,00 Eur likutis įstaigos pajamų sąskaitoje.

1033,12 Eur maisto atsargų, kanceliarinių prekių ir kitų medžiagų, įsigytų iš įstaigos pajamų, vertė.

Ataskaitinio laikotarpio perviršį mažina priskaičiuotas atlyginimas bei socialinio draudimo įmokos už kovo mėn. iš „Pajamų už atsitiktines paslaugas“ 1793,08 Eur.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas



(parašas)

Dalia Bislienė
(vardas, pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas



(parašas)

Aušra Gulijevienė
(vardas, pavardė)