

(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)
I/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-10-12 Nr. F3-139(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		1280783.52	1016230.08
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.	1260615.39	996061.95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		73636.92	74992.23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		414.22	662.80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6368.60	6369.35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48952.15	32518.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1131243.50	881519.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		20168.13	20168.13
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120916.01	66096.92
I.	Atsargos	6.4.	798.91	1029.44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		798.91	1029.44
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.	46.68	22.56
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	117221.29	62283.45
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		7291.74	5744.63
III.5	Sukauptos gautinos sumos		109929.55	56538.82
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2849.13	2761.47
	IŠ VISO TURTO:		1401699.53	1082327.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1260204.05	996512.96
I.	Iš valstybės biudžeto		7703.55	9.00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1163468.18	993742.49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		87306.85	
IV.	Iš kitų šaltinių		1725.47	2761.47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		131467.66	74210.33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20168.13	20168.13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		20168.13	20168.13
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8.	111299.53	54042.20
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		5230.34	769.21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52796.20	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53272.99	53272.99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10027.82	11603.71
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		10027.82	11603.71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1575.89	825.06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11603.71	10778.65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1401699.53	1082327.00

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)

**(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-12 Nr.F3-140(4.3)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		585710.37	449725.44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		535846.18	403071.15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		226307.65	164290.13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		306597.50	237505.09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			14.06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2941.03	1261.87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	7.1.	49864.19	46654.29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49864.19	46654.29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7.2.	587286.26	450630.93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		517683.86	396011.59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6837.56	3825.79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14942.81	11750.58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		162.20	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		431.20	208.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		499.30	322.05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		38928.75	35095.29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4911.15	1300.65
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2889.43	2116.28
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	7.3	-1575.89	-905.49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	87.00
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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1575.89	-818.49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1575.89	-818.49
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)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-12 Nr. F3-141(4.3)

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 2020 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2020 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, padidėjo dėl naujai įsigyto ilgalaikio materialiojo turto, bei vykstančių pastato atnaujinimo (modernizavimo) statybos darbų.

6.3. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, sumažėjo dėl jų panaudojimo. Atsargų likutį sudaro maisto produktai.

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

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes buvo apskaičiuotos ir užregistruotos apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos už rugsėjo mėn. Šio ketvirčio pabaigoje liko negražinta įstaigai dalis lėšų, funkcijoms vykdomoms iš įstaigos pajamų finansuoti. Gautinos sumos už paslaugas, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena, padidėjo dėl didesnio ugdytinių lankomumo.

6.7. Pinigų likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose sudaro 2849,13 Eur, iš jų 1067,06 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje, 56,60 Eur likutis pajamų įmokų sąskaitoje ir 1725,47 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, pavedimų lėšų sąskaitoje.

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

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiama 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 padidėjo dėl didesnio vaikų lankomumo.

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

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena dėl darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2021 m. sausio 1 d., MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2021 m. sausio 1 d., bei pedagoginių darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2020 m. rugsėjo 1 d.

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

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įstaiga buvo uždaryta dėl karantino.

Transporto sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną nebuvo transporto sąnaudų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl didesnio seminarų kiekio.

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

Sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, dėl to, kad ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga nebuvo uždaryta dėl karantino.

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

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes dėl karantino, įsigyta daugiau informacinių technologijų paslaugų.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio pagrindinės veiklos deficitas yra 1575,89 Eur. Jis sumažino sukauptą ankstesnių metų perviršį, kurį lemia nepanaudotos pajamos už paslaugas, nuomą bei įmokos už išlaikymą.

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)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Pasaka“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-11-10 Nr. V3-209 (1.10E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Dalia Bislienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-10 15:57
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-10-31 16:14 - 2023-10-30 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-10 16:00
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-30 13:06 - 2023-05-29 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Zabarskaitė Sekretorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-10 16:03
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-07-26 10:17 - 2026-07-25 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Priedai.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20211108.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-11-11)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2021-11-11 nuorašą suformavo Aušra Gulijevienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-