

(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)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-01 Nr. F3-112(4.3)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1614462.88	1640536.49
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	207.48	249.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		207.48	249.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	1594806.26	1620838.35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1427242.82	1445533.82
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		27304.42	28269.46
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17070.70	12676.37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		123188.32	134358.70
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19449.14	19449.14
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		144988.66	89233.22
I.	Atsargos	6.4.	427.92	757.03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		427.92	757.03
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.	105.66	84.06
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	141571.05	84787.19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1937.78	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		10000.47	9497.81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		129632.80	75289.38
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2884.03	3604.94
	IŠ VISO TURTO:		1759451.54	1729769.71
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1596214.37	1610664.88
I.	Iš valstybės biudžeto		26146.72	25827.05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1298688.35	1320302.36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		268787.93	261178.20
IV.	Iš kitų šaltinių		2591.37	3357.27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		147391.88	105299.04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19449.14	19449.14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		19449.14	19449.14
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8.	127942.74	85849.90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		3875.49	3875.49
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6048.88	14507.83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50551.79	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		67466.58	67466.58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15845.29	13805.79
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		15845.29	13805.79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2039.50	3470.77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13805.79	10335.02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1759451.54	1729769.71

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Dalia Bislienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Aušra Gulijevienė
(parašas) (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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-01 Nr. F3-113(4.3)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		605020.13	548034.18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		545002.73	499813.41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		260876.98	206790.27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		271588.65	268593.90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9354.43	22290.38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3182.67	2138.86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	7.1.	60017.40	48220.77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60017.40	48220.77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7.2.	602980.63	545857.58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		497128.23	432887.95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31352.72	6918.06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16256.36	14808.97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		70.00	
V.	TRANSPORTO		310.69	57.48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		881.03	710.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		584.88	14034.06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48173.92	70114.04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5582.20	3790.30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2640.60	2536.22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7.3.	2039.50	2176.60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			157.96
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2039.50	2334.56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2039.50	2334.56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dalia Bislienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aušra Guljievienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-01 Nr. F3-114(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 2023 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 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, sumažėjo dėl nematerialiojo turto amortizacijos.

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, 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 birželio mėn. Taip pat buvo užregistruota paraiška finansavimui gauti pagal europinį projektą „Utenos vaikų lopšelio-darželio „Pasaka“ vidaus patalpų modernizavimas“ gautai sąskaitai apmokėti. Šis finansavimas laikinai buvo sustabdytas. 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 bei padidėjusių maisto produktų kainų.

6.7. Pinigų likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose sudaro 2884,03 Eur, iš jų 10,70 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje. „Pavedimų“ lėšų sąskaitoje likutis yra 2873,33

Eur, iš kurių 2691,37 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, 157,96 Eur gautų delspinigių, bei 24,00 Eur gauta fizinių asmenų parama.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes metų pabaigoje nebuvo įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais.

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 padidėjo dėl didesnio vaikų lankomumo bei padidėjusių maisto produktų kainų.

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 2023 m. sausio 1 d., MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2023 m. sausio 1 d., bei pedagoginių darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2023 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, 2022 metais įsigijus ilgalaikį materialųjį turtą, bei nebaigtos statybos straipsnio sumą perkėlus į pastatų straipsnį ir pradėjus jų nusidėvėjimo skaičiavimą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl išaugusių kainų.

Komandiruočių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiame laikotarpyje nebuvo išvykų.

Transporto sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiame laikotarpyje buvo mažiau išvykų.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, nes praėjusio ataskaitinio laikotarpio metu buvo vykdomas aikštelės ūkio reikmėms, asfaltbetonio dangos tvarkymas.

Sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, dėl to, kad buvo mažiau įsigyta įvairaus inventoriaus naujai renovuotoms grupėms.

Socialinių išmokų sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl išaugusių maisto produktų kainų.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio pagrindinės veiklos perviršis yra 2039,50 Eur. Jis padidino sukauptą ankstesnių metų perviršį, kurį lemia nepanaudotos pajamos už paslaugas 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	2023-08-01 Nr. V3-102 (1.10E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Utenos rajono savivaldybės administracija
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	2023-08-01 11:22
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	2023-08-01 11:24
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-24 12:07 - 2028-03-22 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-01 11:26
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-24 12:07 - 2028-03-22 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230731.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-08-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-08-01 nuorašą suformavo Aušra Gulijevienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-