

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Voveraitė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
290174440, J.Basaničiaus g. 30, Utena, LT-28140

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS**

2021.11.10 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		824118.51	831183.22
I.	Nematerialusis turtas	5.4.	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	5.3.	824118.51	831183.22
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		802057.84	810610.54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7769.98	8343.19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7760.47	2932.49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5004.72	7104.51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1525.50	2192.49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		97914.30	62491.72
I.	Atsargos	5.2.	684.43	396.75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		684.43	396.75
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		35.39	1665.71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		89694.78	52929.56
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		5520.21	4097.25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81828.27	48829.31
III.6	Kitos gautinos sumos		2346.30	3.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7499.70	7499.70
	IŠ VISO TURTO:		922032.81	893674.94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5.5.	830887.24	837815.16
I.	Iš valstybės biudžeto		54639.25	55221.91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		218407.63	217895.25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		550108.82	556271.39
IV.	Iš kitų šaltinių		7731.54	8426.61
E.	ISIPAREIGOJIMAI		84127.68	48835.61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5.6.	84127.68	48835.61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3921.58	3921.58
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 biudžetų ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3674.25	6.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31624.12	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44907.73	44907.73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7017.89	7024.17
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		7017.89	7024.17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6.28	-285.57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7024.17	7309.74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		922032.81	893674.94

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) Laimutė Ivanauskienė (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) Agnė Kamarauskaitė (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 "Voveraitė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290174440, J.Basanavičiaus g. 30, Utena, LT-28140

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS

2021.11.10 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		426480.61	346171.43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	382801.16	306723.23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		180128.40	132548.46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		194031.82	166491.88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6162.57	6192.61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2478.37	1490.28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43679.45	39448.20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43679.45	39448.20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.8.	426486.89	346686.00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		363437.08	289416.75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12988.87	11912.76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10525.92	9661.76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		91.66	207.88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		339.65	367.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		382.38	272.80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30779.09	30535.97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3712.00	948.30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4230.24	3362.08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.28	-514.57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6.28	-514.57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.28	-514.57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laimutė Ivanauskienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

Agnė Kamarauskaitė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Voveraitė“
290174440, J. Basanavičiaus g. 30, 28140 Utena

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 290174440, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo mėn. 2 d., subjekto adresas – J. Basanavičiaus g. 30, Utena, LT 28140. 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. Veiklos funkcijos apibrėžtos lopšelio–darželio nuostatose. Vykdo ikimokyklinio, priešmokyklinio viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas lopšelio–darželio vaikams ir Utenos Rapolo Šaltenio progimnazijos bei Utenos šeimos ir vaiko gerovės centro mokiniams. Subjektas kitos veiklos nevykdo.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Utenos vaikų lopšelio-darželio „Voveraitė“ apskaitos politika parengta ir patvirtinta direktorės 2017 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. V-(1.3)-7. Įstaigos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

III. PASTABOS

5. Finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

5.1. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga neturėjo finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų.

5.2. Atsargų kiekis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo dėl mažesnio jų sunaudojimo savo veikloje.

5.3. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio turto vertė padidėjo, nes buvo pirktas ilgalaikio turto (elektrinė keptuvė (2492,60 Eur) ir konvekcinė krosnis su priedais (3431,56 Eur)).

5.4. Nematerialiojo turto balansinė vertė lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nepasikeitė.

5.5. Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumos kito nežymiai.

5.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes liko neapmokėtų sąskaitų tiekėjams (3674,25 Eur): už komunalines paslaugas (1076,53 Eur), ryšių paslaugas (19,44 Eur), kitas prekes ir paslaugas (181,94 Eur), taip pat už maistą (2396,34 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2021 m. rugsėjo mėnesį, taip pat dėl įstatymų nustatyta tvarka padidėjusio atlyginimo koeficiento logopedams ir psychologams.

5.7. Finansavimo pajamų suma ir pasiskirstymas tarp šaltinių per ataskaitinį laikotarpį kito nežymiai. Finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų didėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio nuo 2021 m. sausio mėn. (minimalios mėnesinės algos didėjimas, bazinio dydžio didėjimas, pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento didėjimas).

5.8. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, šį ataskaitinį laikotarpį padidėjo sąnaudos visose pagrindinės veiklos srityse, nes buvo sušvelnintas karantino režimas ir darželį lankė daugiau vaikų nei ankstesniu karantino metu, dėl to daugėjo sąnaudų. Labiausiai padidėjo socialinių išmokų sąnaudos (apie 75 proc.), nes nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. buvo skirtas nemokamas maitinimas priešmokyklinio ugdymo vaikams, vadovaujantis LR įstatymu ir Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu, taip pat padidėjo paprastojo remonto ir eksploataavimo (29 proc.), kitų paslaugų (21 proc.) ir darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (apie 20 proc.). Sumažėjo transporto sąnaudų (apie 126 proc.), nes dėl vis dar vyraujančių ribojimų dėl koronaviruso buvo mažiau išvykų, jų atstumas trumpėjo.

6. Klaidų taisymo ir reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

Laimutė Ivanauskienė

Vyresn. buhalterė

Agnė Kamarauskaitė

Agnė Kamarauskaitė, 8 389 54 039, buhalterija@voveraite.utena.lm.lt

Rengėjo vardas, pavardė, tel..Nr. ir el.p.