

(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.Basanavičiaus g. 30, Utena, LT-28140

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.03.31 D. DUOMENIS**

2021.05.13 Nr. _____
(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		826935.88	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.	826935.88	831183.22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		807759.64	810610.54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8152.12	8343.19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2649.38	2932.49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6404.58	7104.51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1970.16	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		102129.63	62491.72
I.	Atsargos		440.89	396.75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.2.	440.89	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		94.85	1665.71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94094.19	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		5057.19	4097.25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85418.63	48829.31
III.6	Kitos gautinos sumos		3618.37	3.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7499.70	7499.70
	IŠ VISO TURTO:		929065.51	893674.94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5.5.	833572.49	837815.16
I.	Iš valstybės biudžeto		55027.69	55221.91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		216132.68	217895.25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		554217.20	556271.39
IV.	Iš kitų šaltinių		8194.92	8426.61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		90696.34	48835.61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5.6.	90696.34	48835.61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		3921.58	3921.58
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės 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		5718.56	6.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35276.17	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44907.73	44907.73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		872.30	
F.	GRYNASIS TURTAS		4796.68	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		4796.68	7024.17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2227.49	1346.72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7024.17	5677.45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		929065.51	893674.94

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

(parašas)

Laimutė Ivanauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Agnė Kamarauskaitė
(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 2021.03.31 D. DUOMENIS

2021.05.13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		131427.91	116403.72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	119631.56	99022.46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		54464.13	41771.46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		61833.83	54337.63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2054.19	2054.19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1279.41	859.18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11796.35	17381.26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11796.35	17381.26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.8.	133655.40	115216.00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		112496.45	92285.92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4247.34	3970.92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5014.01	4900.46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		99.00	55.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			14.52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8932.76	12616.87
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1713.90	204.45
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1151.94	1167.86
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2227.49	1187.72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	159.00
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		-2227.49	1346.72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2227.49	1346.72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Laimutė Ivanauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Agnė Kamarauskaitė
(vardas ir pavardė)

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ I 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 2021 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 sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

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 (5718,56 Eur): už komunalines paslaugas (1493,76 Eur), ryšių paslaugas (20,46 Eur), kitas prekes ir paslaugas (1096,80 Eur), taip pat už maistą (3107,54 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2021 m. kovo mėnesį. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro susidariusi R.Šaltenio progimnazijos (872,30 Eur) skola už vaikų maitinimą per 2021 m. kovo mėnesį.

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, ši ataskaitinį laikotarpį sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudų (dėl koronaviruso pandemijos darželio nelankė dalis vaikų, dėl to valgykla teikė paslaugas ne visu pajėgumu, mažiau buvo sunaudota prekių vaikų poreikiams), padidėjo socialinių išmokų sąnaudos, nes nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. buvo skirtas nemokamas maitinimas priešmokyklinio ugdymo vaikams, vadovaujantis LR įstatymu ir Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu.

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.