

(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.Basanačiaus g. 30, Utena 28140

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS**

2022.08.03 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>812320.45</b>	<b>820780.09</b>
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.	812320.45	820780.09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		793505.14	799206.94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7196.77	7578.91
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6930.04	7329.10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3829.99	5361.97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		858.51	1303.17
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>97105.72</b>	<b>72376.57</b>
I.	Atsargos		630.99	623.15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.2.	630.99	623.15
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		129.10	5.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		88139.54	63581.71
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		5399.09	4712.32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79173.93	58869.39
III.6	Kitos gautinos sumos		3566.52	0.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8206.09	8166.09
	IŠ VISO TURTO:		909426.17	893156.66
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	5.5.	<b>820176.65</b>	<b>828288.02</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		54056.59	54445.03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		213042.66	216565.09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		544871.31	549111.81
IV.	Iš kitų šaltinių		8206.09	8166.09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	5.6.	<b>80260.74</b>	<b>60728.04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80260.74	60728.04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		7057.75	7057.75
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	Gražintinos 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		1637.01	3457.24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21352.93	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50213.05	50213.05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>8988.78</b>	<b>4140.60</b>
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		8988.78	4140.60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4848.18	-2119.05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4140.60	6259.65
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		909426.17	893156.66

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)

**(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, 28140

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS**

2022.08.03 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>339394.56</b>	<b>290597.37</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	308839.38	261645.74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		135671.80	122996.48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		167204.67	132450.20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4240.50	4108.38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1722.41	2090.68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30555.18	28951.63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30555.18	28951.63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>5.8.</b>	<b>334546.38</b>	<b>292716.42</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		285236.43	249221.72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8459.64	8593.42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10551.59	8010.89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		126.99	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169.50	144.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2261.81	279.70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21727.87	20521.98
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		3263.95	2892.75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2748.60	3051.96
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4848.18</b>	<b>-2119.05</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4848.18</b>	<b>-2119.05</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4848.18</b>	<b>-2119.05</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresn. buhalterė  
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

\_\_\_\_\_  
(parašas) Laimutė Ivanauskienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(parašas) Agnė Kamarauskaitė  
(vardas ir pavardė)

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

## **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ II 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. 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 (1637,01Eur): už komunalines paslaugas (837,77 Eur), ryšių paslaugas (19,70 Eur), kitas prekes ir paslaugas (274,06 Eur), kvalifikacijos kėlimas (39,00 Eur), informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos (195,20 Eur), taip pat už maistą (271,28 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2022 m. birželio 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 2022 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 sąnaudos padidėjo apie 12,5 proc.. Labiausiai padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos (apie 87,6 proc.) (buvusios valgyklos salės patalpos remontas, pritaikant patalpą ugdymo reikmėms), komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (apie 24,1 proc.) dėl išaugusių šildymo, vandens, elektros energijos kainų.

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.