

(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, 28140

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS**

2022.11.09 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		808090.73	820780.09
I.	Nematerialusis turtas	5.4.	0.00	0.00
I.1	Plėtos 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.	808090.73	820780.09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		790654.24	799206.94
II.3	Infrastruktūros statiniai		7005.70	7578.91
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6730.51	7329.10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3700.28	6665.14
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		119836.37	72376.57
I.	Atsargos		843.08	623.15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.2.	843.08	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		82.36	5.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		110186.53	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		5632.87	4712.32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		100233.09	58869.39
III.6	Kitos gautinos sumos		4320.57	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8724.40	8166.09
	IŠ VISO TURTO:	5.5.	927927.10	893156.66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		816865.61	828288.02
I.	Iš valstybės biudžeto		53862.37	54445.03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		211176.46	216565.09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		542751.06	549111.81
IV.	Iš kitų šaltinių		9075.72	8166.09
E.	ISIPAREIGOJIMAI		101866.79	60728.04
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.	101866.79	60728.04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2601.41	3457.24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41994.58	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		57270.80	57270.80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9194.70	4140.60
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		9194.70	4140.60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5054.10	-6.28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4140.60	4146.88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		927927.10	893156.66

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

Laimutė Ivanauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

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, 28140

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022.11.09 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		494085.46	426480.61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	448498.19	382801.16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		199895.22	180128.40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		240381.74	194031.82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6360.75	6162.57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1860.48	2478.37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45587.27	43679.45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45587.27	43679.45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.8.	489031.36	426486.89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		418713.12	363437.08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12689.36	12988.87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13684.27	10525.92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		126.99	91.66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169.50	339.65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3652.72	382.38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31834.54	30779.09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3993.30	3712.00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4167.56	4230.24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5054.10	-6.28
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		5054.10	-6.28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5054.10	-6.28
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 2022 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. 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 (2601,41Eur): už komunalines paslaugas (1183,81 Eur), ryšių paslaugas (19,90 Eur), kitas prekes ir paslaugas (164,00Eur), informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos (57,20 Eur), taip pat už maistą (1176,50 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2022 m. rugsėjo 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 14 proc.. Labiausiai padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos (apie 9 kartus.) (buvusios valgyklos salės patalpos remontas, pritaikant patalpą ugdymo reikmėms), komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (apie 30 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.