

(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 2023.03.31 D. DUOMENIS**

2023.05.10 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		836340,61	841180,65
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.	836340,61	841180,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		784952,44	787803,34
II.3	Infrastruktūros statiniai		6623,56	6814,63
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33314,50	34205,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		11450,11	12356,76
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		153451,04	99182,44
I.	Atsargos		992,87	890,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.2.	992,87	890,60
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		19300,62	22344,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		123160,30	66676,87
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, turtą, paslaugas		6581,55	4920,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112109,04	61756,60
III.6	Kitos gautinos sumos		4469,71	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9997,25	9270,84
	IŠ VISO TURTO:		989791,65	940363,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5.5.	865446,86	849778,95
I.	Iš valstybės biudžeto		60007,93	60202,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		235888,68	239640,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		560239,41	540665,23
IV.	Iš kitų šaltinių		9310,84	9270,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		114918,85	83200,22
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.	114918,85	83200,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		8662,30	8662,30
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			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5775,47	21483,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47561,65	134,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		52919,43	52919,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9425,94	7383,92
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		9425,94	7383,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2042,02	3243,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7383,92	4140,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		989791,65	940363,09

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

(parašas) Aida Zlataravičienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas) Agnė Kamarauskaitė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines 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 2023.03.31 D. DUOMENIS

2023.05.10 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		230881,84	158558,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	212472,20	143655,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		94936,85	61290,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114152,55	79415,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2555,85	2120,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		826,95	828,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18409,64	14903,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18409,64	14903,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	5.8.	228839,82	153516,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		195101,16	128485,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4840,04	4229,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10175,35	7190,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		66,97	47,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		533,00	98,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		173,50	355,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14209,51	9971,51
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		2428,20	1957,50
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1312,09	1181,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2042,02	5041,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		2042,02	5041,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2042,02	5041,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresn. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas) Aida Zlataravičienė
(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 2023 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. 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 2022 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 sumažėjo dėl didesnio 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 sumažėjo, nes buvo gautas finansavimas iš Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) pagal bendrai finansuojamą projektą „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės, vėjo), panaudojimas valstybės, savivaldybių, tradicinių religinių bendruomenių, religinių bendrijų ar centrų, elektros energijos poreikiams“ už saulės fotovoltinę elektrinę ir apmokėta tiekėjų sąskaita (21443,62 Eur). Liko neapmokėtų einamųjų sąskaitų tiekėjams (5775,47 Eur): už komunalines paslaugas (2953,85 Eur), ryšių paslaugas (19,65 Eur), kitas prekes ir paslaugas (103,49 Eur) taip pat už maistą (2698,48 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2023 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 2023 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 sąnaudos augo. Labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (52 proc.) sąnaudos (dėl padidėjusios minimalios algos, bazinio dydžio, pareiginės algos koeficientų pastoviosios dalies didėjimo, taip pat dėl pasibaigusios darbo sutarties su darbuotoju), komunalinių paslaugų ir ryšių (41 proc. dėl išaugusių šildymo, vandens, elektros energijos kainų), sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos (42 proc. dėl infliacijos, karo Ukrainoje) sąnaudos.

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

Aida Zlataravičienė

Vyresn. buhalterė

Agnė Kamarauskaitė