

(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)

Įm.k.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 2024-03-31 D. DUOMENIS**

2024-05-07 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras 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>838994,89</b>	<b>844717,35</b>
I.	Nematerialusis turtas	5.4.	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	5.3.	838994,89	844717,35
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		773548,84	776399,74
II.3	Infrastruktūros statiniai		23624,94	24299,94
II.4	Kiti statiniai		5859,28	6050,35
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6900,21	7136,48
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29061,62	30830,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>137210,92</b>	<b>75152,76</b>
I.	Atsargos		1233,06	1353,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.2.	1233,06	1353,98
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		121,98	1383,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		125513,00	62096,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6194,46	5462,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		114090,01	56633,85
III.6	Kitos gautinos sumos		5228,53	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10342,88	10318,88
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>976205,81</b>	<b>919870,11</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	5.5.	<b>848683,45</b>	<b>854986,50</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		77613,83	78881,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		230160,29	233199,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		530566,45	532586,23
IV.	Iš kitų šaltinių		10342,88	10318,88
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	5.6.	<b>117344,62</b>	<b>56633,85</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		117344,62	56633,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3144,21	3144,21
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5028,14	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55714,05	31,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53458,22	53458,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>10177,74</b>	<b>8249,76</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10177,74	8249,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1927,98	865,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8249,76	7383,92
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		976205,81	919870,11

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

Aida Zlataravičienė  
(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)

Įm.k.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 2024-03-31 D. DUOMENIS

2024-05-07 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>210208,93</b>	<b>230881,84</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5.7.	191930,82	212472,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		87678,76	94936,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101443,07	114152,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2019,78	2555,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		789,21	826,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18278,11	18409,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18278,11	18409,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>5.8.</b>	<b>208280,95</b>	<b>228839,82</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		178226,85	195101,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5722,46	4840,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7656,69	10175,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		0,00	66,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		525,10	533,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		49,43	173,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11527,97	14209,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2781,80	2428,20
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1790,65	1312,09
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1927,98</b>	<b>2042,02</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1927,98</b>	<b>2042,02</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1927,98</b>	<b>2042,02</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Aida Zlataravičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Agnė Kamarauskaitė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

## **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 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 2023 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 padidėjo, nes liko neapmokėtų einamųjų sąskaitų tiekėjams (5028,14 Eur): už komunalines paslaugas (2129,22 Eur), ryšių paslaugas (19,20 Eur), kitas prekes ir paslaugas (290,43 Eur) taip pat už maistą (2589,29 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio už 2024 m. kovo mėnesį.

5.7. Finansavimo pajamų suma ir pasiskirstymas tarp šaltinių per ataskaitinį laikotarpį kito nežymiai. Finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų mažėjo, nes ataskaitinį laikotarpį lyginant su buvusiu ataskaitiniu laikotarpiu, mažiau panaudota finansavimo pajamų kadangi nebuvo darbuotojų, kurių darbo santykiai pasibaigė. Taip pat sumažėjo finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, nes buvo perskirstytos pajamos dėl saulės elektrinės (perkeltos iš ES prie valstybės).

5.8. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, ši ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudos sumažėjo. Labiausiai sumažėjo transporto sąnaudos (100 proc.), nes ataskaitinį laikotarpį įstaigos ugdytiniai nevyko į edukacines išvykas, taip pat paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos (apie 72 proc.) dėl mažesnių gedimų kiekio įstaigoje, taip pat komunalinių paslaugų ir ryšių (25 proc.) daugiausiai sumažėjo dėl energijos kainų sumažėjimo elektros energijos ir šildymo sąnaudos, atitinkamai 61 ir 14 proc.). Per ataskaitinį laikotarpį labiausiai padidėjo kitų paslaugų (37proc.) sąnaudos dėl brangusių paslaugų, taip pat suteikto didesnio jų kiekio. Taip pat padidėjo socialinių išmokų sąnaudos (apie 15 proc.) dėl Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2024 m. vasario 21 dienos įsakymo Nr. AĮ-76 „Dėl mokinių nemokamam maitinimui skirtiems produktams įsigyti skiriamų vienai dienai vienam mokiniui lėšų dydžio nustatymo“, kuriuo padidinta vienos dienos vieno ugdytinio nemokamų pietų kaina nuo 1,90 Eur iki 2,10 Eur.

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  
Vyresn. buhalterė

Aida Zlataravičienė  
Agnė Kamarauskaitė