

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
I/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-04-29 Nr. F3-83(4.3)  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1578615.98</b>	<b>1544412.41</b>
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	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	6.2.	1562051.30	1527847.73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72733.38	73185.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		248.50	331.36
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8636.27	6143.00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		70331.69	48069.26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1410101.46	1400118.96
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		16564.68	16564.68
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	6.3.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>142209.84</b>	<b>77594.80</b>
I.	Atsargos	6.4.	1678.67	801.19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1678.67	801.19
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	6.5.	103.23	13.92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	137841.46	74309.31
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		8986.68	6876.31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		128854.78	67419.29
III.6	Kitos gautinos sumos			13.71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2586.48	2470.38
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1720825.82</b>	<b>1622007.21</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1562467.96</b>	<b>1528324.72</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		20096.00	17328.59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1314583.54	1311166.29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		225339.04	197380.46
IV.	Iš kitų šaltinių		2449.38	2449.38
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>147315.87</b>	<b>83347.47</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16564.68	16564.68
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		16564.68	16564.68
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8.	130751.19	66782.79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6299.43	6299.43
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		7103.70	3990.84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60855.54	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		56492.52	56492.52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>11041.99</b>	<b>10335.02</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		11041.99	10335.02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		706.97	-1268.69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10335.02	11603.71
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1720825.82</b>	<b>1622007.21</b>

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dalia Bislienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Gulijevienė  
(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 „Pasaka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-04-29 Nr.F3-84(4.3)

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>253652.00</b>	<b>192547.94</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		<b>230340.46</b>	<b>176487.33</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		90108.70	76828.00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116678.99	98870.45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22290.38	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1262.39	788.88
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>	<b>7.1.</b>	<b>23311.54</b>	<b>16060.61</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23311.54	16060.61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>7.2.</b>	<b>252945.03</b>	<b>191728.35</b>
<b>I.</b>	<b>DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO</b>		<b>191867.37</b>	<b>168079.25</b>
<b>II.</b>	<b>NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS</b>		<b>2699.26</b>	<b>1821.90</b>
<b>III.</b>	<b>KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ</b>		9810.74	6528.85
<b>IV.</b>	<b>KOMANDIRUOČIŲ</b>			
<b>V.</b>	<b>TRANSPORTO</b>			
<b>VI.</b>	<b>KVALIFIKACIJOS KĖLIMO</b>		519.00	101.70
<b>VII.</b>	<b>PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO</b>		35.38	188.00
<b>VIII.</b>	<b>NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ</b>			
<b>IX.</b>	<b>SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA</b>		44534.67	11473.77
<b>X.</b>	<b>SOCIALINIŲ IŠMOKŲ</b>		2292.45	2344.65
<b>XI.</b>	<b>NUOMOS</b>			
<b>XII.</b>	<b>FINANSAVIMO</b>			
<b>XIII.</b>	<b>KITŲ PASLAUGŲ</b>		1186.16	1190.23
<b>XIV.</b>	<b>KITOS</b>			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>7.3</b>	<b>706.97</b>	<b>819.59</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>I.</b>	<b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>			

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>706.97</b>	<b>819.59</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>706.97</b>	<b>819.59</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dalia Bislienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Gulijevienė  
(vardas ir pavardė)

# UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022-04-29 Nr. F3-85(4.3)

### I SKYRIUS BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190174820, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo mėn. 7 d., subjekto adresas – Taikos g. Nr. 25, Utena. 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. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis yra ikimokyklinis ugdymas. Kita švietimo veiklos rūšis yra priešmokyklinis ugdymas bei kultūrinis švietimas. Kitos ne švietimo veiklos rūšys yra maitinimo paslaugų teikimas, pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, bei turto nuoma ir eksploatavimas.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ir kitų struktūrinių vienetų nėra.

4. Įstaigoje yra 12 grupių, iš jų 4 lopšelio grupės, 6 – ikimokyklinio ugdymo grupės ir 2 priešmokyklinio ugdymo grupės. Nuo 2022 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

### II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

### III SKYRIUS PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, nesikeitė nes visas nematerialusis turtas amortizuotas.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, padidėjo dėl naujai įsigyto ilgalaikio materialiojo turto.

6.3. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, padidėjo dėl jų įsigijimo. Atsargų likutį sudaro maisto produktai, bei nepanaudoti greitieji Covid testai.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, padidėjo, nes įstaiga buvo apdrausta civilinės atsakomybės draudimu.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes buvo apskaičiuotos ir užregistruotos apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos už kovo mėn. Šio ketvirčio pabaigoje liko negražinta įstaigai dalis lėšų, funkcijoms vykdomoms iš įstaigos pajamų finansuoti. Gautinos sumos už paslaugas, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena, padidėjo dėl didesnio ugdytinių lankomumo bei padidėjusių maisto produktų kainų.

6.7. Pinigų likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose sudaro 2586,48 Eur, iš jų 137,10 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje ir 2449,38 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, pavedimų lėšų sąskaitoje.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes metų pabaigoje nebuvo įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais, bei buvo mažesni įsiskolinimai tiekėjams už prekes bei paslaugas.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiama duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

7.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai įstaigos pajamos už atlyginimą vaikų išlaikymui, darbuotojams suteiktą mokamą maitinimo paslaugą. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo dėl didesnio vaikų lankomumo bei padidėjusių maisto produktų kainų.

7.2. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui.

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena dėl darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2022 m. sausio 1 d., MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2022 m. sausio 1 d., bei pedagoginių darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2022 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, įsigijus baldus bei kitą ilgalaikį materialųjį turtą ir pradėjus jų nusidėvėjimo skaičiavimą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl išaugusių kainų, bei elektros suvartojimo.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl didesnio seminarų kiekio.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, dėl mažesnio gedimų skaičiaus.

Sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, dėl to, kad buvo įsigytas įvairūs inventoriūs naujai renovuotoms grupėms.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio pagrindinės veiklos perviršis yra 706,97 Eur. Jis padidino sukauptą ankstesnių metų perviršį, kurį lemia nepanaudotos pajamos už paslaugas bei įmokos už išlaikymą.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas (parašas)

Dalia Bislienė

(vardas, pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas (parašas)

Aušra Gulijevienė

(vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Pasaka“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-05-25 Nr. V3-93 (1.10E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Dalia Bislienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-05-25 11:16
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-10-31 16:14 - 2023-10-30 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-05-25 11:18
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-30 13:06 - 2023-05-29 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Zabarskaitė Sekretorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-05-25 11:29
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-07-26 10:17 - 2026-07-25 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220520.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-06-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-06-01 nuorašą suformavo Aušra Gulijevienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-