

(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)
l/k 190174820, Taikos g. Nr.25, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-10-26 Nr.F3-149(4.3)
(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		1634536.58	1640536.49
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	186.72	249.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		186.72	249.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	1614900.72	1620838.35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1418090.36	1445540.78
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		55992.64	28262.50
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16518.31	12676.37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		124299.41	134358.70
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19449.14	19449.14
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		169282.09	89233.22
I.	Atsargos	6.4.	939.72	757.03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		939.72	757.03
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.	55.98	84.06
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	164496.56	84787.19
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		11218.53	9497.81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		145442.29	73554.86
III.6	Kitos gautinos sumos		7835.74	1734.52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	3789.83	3604.94
	IŠ VISO TURTO:		1803818.67	1729769.71
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1616211.03	1610664.88
I.	Iš valstybės biudžeto		46787.43	25827.05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1301402.06	1320302.36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		264651.59	261178.20
IV.	Iš kitų šaltinių		3369.95	3357.27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		169577.53	105299.04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19449.14	19449.14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		19449.14	19449.14
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8.	150128.39	85849.90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		3875.49	3875.49
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 biudžeta			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios 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		5849.71	14507.83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		72936.61	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		67466.58	67466.58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18030.11	13805.79
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		18030.11	13805.79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4224.32	3470.77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13805.79	10335.02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1803818.67	1729769.71

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

Dalia Bislienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Aušra Gulijevienė
(parašas) (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 "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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-26 Nr. F3-150(4.3)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		854998.57	754008.00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		767094.27	681814.89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		353162.52	284233.68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		396911.31	369763.71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13620.25	25444.94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3400.19	2372.56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	7.1.	87904.30	72193.11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87904.30	72193.11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7.2.	850774.25	750245.56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		700020.84	606541.18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		47633.39	11525.14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20143.61	18273.04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		70.00	
V.	TRANSPORTO		314.48	57.48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		935.03	1021.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1030.07	14794.57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		67622.63	89512.95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6621.50	4824.15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6382.70	3695.55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7.3.	4224.32	3762.44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			157.96
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4224.32	3920.40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4224.32	3920.40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Dalia Bislienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aušra Guljievienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-26 Nr. F3-151(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 2023 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 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, sumažėjo dėl nematerialiojo turto amortizacijos.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, sumažėjo dėl nusidėvėjimo. Tik kitų statinių ir mašinų bei įrenginių padidėjo, nes buvo pastatyta saulės elektrinė ant stogo, bei įsigytos čiuožyklos.

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.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, sumažėjo, nes buvo apskaičiuotos civilinės atsakomybės draudimo bei prenumeratos sąnaudos.

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 rugsėjo 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 3789,83 Eur, iš jų 117,92 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje. „Pavedimų“ lėšų sąskaitoje likutis yra 3651,91 Eur, iš kurių 3469,95 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, 157,96 Eur gautų delspinigių,

bei 24,00 Eur gauta fizinių asmenų parama. Liko 20 Eur likutis už paslaugas bei išlaikymą, nepervestas Finansų skyriui.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes metų pabaigoje nebuvo įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų 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 2023 m. sausio 1 d., MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2023 m. sausio 1 d., bei pedagoginių darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2023 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, 2022 metais įsigijus ilgalaikį materialųjį turtą, bei nebaigtos statybos straipsnio sumą perkėlus į pastatų straipsnį ir pradėjus jų nusidėvėjimo skaičiavimą.

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

Komandiruočių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiame laikotarpyje nebuvo išvykų.

Transporto sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiame laikotarpyje buvo mažiau išvykų.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, nes praėjusio ataskaitinio laikotarpio metu buvo vykdomas aikštelės ūkio reikmėms, asfaltbetonio dangos tvarkymas.

Sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, dėl to, kad buvo mažiau įsigyta įvairaus inventoriaus naujai renovuotoms grupėms.

Socialinių išmokų sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl išaugusių maisto produktų kainų.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio pagrindinės veiklos perviršis yra 4224,32 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	2023-10-30 Nr. V3-155 (1.10E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Utenos rajono savivaldybės administracija
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	2023-10-30 10:58
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-23 13:15 - 2028-10-21 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-10-30 11:01
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-24 12:07 - 2028-03-22 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-10-30 11:02
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-24 12:07 - 2028-03-22 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.20231026.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-03)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-03 nuorašą suformavo Aušra Gulijevienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-