



UTENOS MOKYKLA - VAIKŲ DARŽELIS „EGLUTĖ“

Biudžetinė įstaiga. Vilniaus g. 26, Utena.

Tel. (8 389) 53 277, faks. (8 389) 53 277, el. p. direktore@eglute.utena.lm.lt, www.eglute.utena.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190174788

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-05- Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2023 m. trijų mėnesių Tarpinį finansinės atskaitomybės ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

- | | |
|--|---------|
| 1. Finansinės būklės ataskaita | 2 lapai |
| 2. Veiklos rezultatų ataskaita | 2 lapai |
| 3. Tarpinių finansinių ataskaitų Aiškinamasis raštas | 2 lapai |

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

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

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", Vilniaus g. 26 Utena, į/k 190174788

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 05 11 Nr. 127

(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 | | 202570.75 | 205605.85 |
| I. | Nematerialusis turtas | 6.1 | 138.35 | 207.64 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 138.35 | 207.64 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 6.2 | 195854 | 198819.81 |
| II.1 | Zemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 152189.24 | 153241.25 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 22816.05 | 23376.14 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 15858.67 | 16233.93 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 4990.04 | 5968.49 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 6578.4 | 6578.4 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | 6.3 | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 125661.34 | 57691.75 |
| I. | Atsargos | | 660.04 | 1017.88 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 6.4 | 660.04 | 1017.88 |
| 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 | 63.34 | 5.62 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 6.6 | 124195.91 | 55911.9 |
| 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, turą, paslaugas | | 8578.23 | 7467.21 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 108826.78 | 45059.79 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 6790.9 | 3384.9 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 6.7 | 742.05 | 756.35 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 328232.09 | 263297.6 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 196587.6 | 199553.41 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1683.91 | 1817.87 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 193487.74 | 196288.31 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 142.02 | 160.55 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1273.93 | 1286.68 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 122130.12 | 55471.27 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 6578.4 | 6578.4 |

| | | | | |
|------------|--|------------|------------------|-----------------|
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | 6578.4 | 6578.4 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 6.8 | 115551.72 | 48892.87 |
| 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 | 0 |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 9296.18 | 4021.44 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 61384.11 | |
| II.11 | Suakauptos mokėtinos sumos | | 44871.43 | 44871.43 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 9514.37 | 8272.92 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0 | 0 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Suakauptas perviršis ar deficitas | | 9514.37 | 8272.92 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1241.45 | 3245.9 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 8272.92 | 5027.02 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 328232.09 | 263297.6 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė

(vardas ir pavardė)

Skaidrė Verikienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g.26 Utena į/k 190174788

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2023 05 11 Nr. 128

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------------|---|---------------------|---------------------------------|---|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 246137.85 | 207688.42 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 223062.02 | 192100.03 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 113733.39 | 96846.37 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 107986.82 | 93842.85 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 18.53 | 18.54 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1323.28 | 1392.27 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 23075.83 | 15588.39 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 7.1 | 23075.83 | 15588.39 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | 7.2 | 244896.4 | 206162.69 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 205708.65 | 174158.29 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3035.1 | 3029.93 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 15112.65 | 10765.23 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 0 |
| V. | TRANSPORTO | | | 297.57 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 81 | 25 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 80 | 12.1 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 17670.03 | 13268.01 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 2209.7 | 3456.8 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 999.27 | 1149.76 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1241.45 | 1525.73 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------------|--|---------------------|---------------------------------|---|
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 1241.45 | 1525.73 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1241.45 | 1525.73 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

1. Mokykla-vaikų darželis „Eglutė“, įmonės kodas 190174788 juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 kovo mėn. 02 d, adresas –Vilniaus g. 26 LT-28248 Utena. Mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi atspaudą su įstaigos pavadinimu, atsiskaitomąją sąskaitą banke. Priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose – kurti ir įgyvendinti ugdymo modelius, orientuotis į vaiko prigimtį, dorinį, pilietinį, patriotinį ugdymą, kultūrinės bei socialinės brandos ugdymą. Pagrindinė veiklos rūšis – pradinis, ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

4. Vėlesnę įstaigos veiklą gali įtakoti mokinių skaičiaus pasikeitimas.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną, sumažėjo dėl nusidėvėjimo, bei nurašytos antivirusinės licencijos. Įstaigoje yra turto visiškai nudėvėto, tačiau dar naudojamo veikloje.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną, finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

6.3. Biologinio turto įstaigoje nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su verte praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną sumažėjo, dėl didesnio jų sunaudojimo veikloje. Atsargų likutį sudaro maisto produktai - 660,04 Eur.

6.5. Išankstinių apmokėjimų vertė lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata – 63,34 Eur.

6.6. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, dėl kreditorinio įsiskolinimo (darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų, tiekėjams mokėtinų

sumų), sukauptų nepanaudotų atostogų sumų. Šio ketvirčio pabaigoje liko negražinta įstaigai dalis lėšų, funkcijoms vykdomoms iš įstaigos pajamų finansuoti.

6.7. Pinigų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose 742,05 Eur, iš jų 8,45 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 733,60 Eur. sudaro gautos ir nepanaudotos paramos lėšos.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl priskaičiuoto, ir neišmokėto darbo užmokesčio už 2023 m. kovo mėn.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

7.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai pajamos už maitinimą, išlaikymą ir kaštus. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo dėl pakilusių maisto produktų kainų, padidėjusios bazinės socialinės išmokos dydžio ir padidintų maisto gamybos kaštų.

7.2. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui ir socialinės apsaugos segmentui.

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena dėl darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientų padidinimo, MMA padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2023 m. sausio 1 d.

Komunalinių paslaugų ir sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl kainų kilimo.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes nemokami pietūs skiriami priešmokyklinio ugdymo vaikams. 1-2 klasių mokinių mokykla neturi.

8. Vadovaujantis 2021 m. balandžio 15 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-87 „Dėl Utenos rajono savivaldybės bendrojo ugdymo mokyklų tinklo pertvarkos 2021-2024 metų bendrojo plano patvirtinimo“ nuspręsta, kad nuo 2021 m. rugsėjo 1 d. Utenos mokykloje-vaikų darželyje „Eglutė“ nebebus formuojama pirma klasė, o nuo 2024 m. rugpjūčio 31 d. numatyta pertvarkyti įstaigos struktūrą, nutraukiant pradinio ugdymo programų vykdymą.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė