



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

2023-11- Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2023 m. devynių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 11 17 Nr. 260

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		197047,69	205605,85
I.	Nematerialusis turtas	6.1	19,76	207,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		19,76	207,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2	190449,53	198819,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		150085,22	153241,25
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		12608,7	23376,14
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24016,12	16233,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3739,49	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 išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120377,78	57691,75
I.	Atsargos		483,23	1017,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	483,23	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	25,36	5,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6	118583,15	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, turtą, paslaugas		7137,94	7467,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111419,62	45059,79
III.6	Kitos gautinos sumos		25,59	3384,9
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7	1286,04	756,35
	IŠ VISO TURTO:		317425,47	263297,6
D.	FINANSAVIMO SUMOS		191726,07	199553,41
I.	Iš valstybės biudžeto		2122,26	1817,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		187707,47	196288,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104,97	160,55
IV.	Iš kitų šaltinių		1791,37	1286,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		114067,21	55471,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6578,4	6578,4
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6578,4	6578,4
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8	107488,81	48892,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		5071,77	4021,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57545,61	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44871,43	44871,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11632,19	8272,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11632,19	8272,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3359,27	3245,9
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8272,92	5027,02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		317425,47	263297,6

Direktorė

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

(parašas)

Lina Kaziukaitienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

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 RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS**2023 11 17 Nr. 261

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		739773,11	644995,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		675918,22	594112,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		360252,66	297311,4
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		313207,94	293189,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		203,72	55,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2253,9	3556,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63854,89	50882,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.1	63854,89	50882,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7.2	736413,84	640850
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		645717,68	554902,4
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9264,44	9440,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23947,05	19252,9
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO		520	828,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		651,8	1217,01
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		170,76	18,05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47362,37	45371,81
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4542,9	6675,8
XI.	NUOMOS		9,21	27
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4227,63	3116,63
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3359,27	4145,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3359,27	4145,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3359,27	4145,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Lina Kaziukaitienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Skaidrė Verikienė

(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 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 ir nurašyto ilgalaikio turto.

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 - 483,23 Eur.

6.5. Išankstinių apmokėjimų vertė lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata – 25,36 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 1286,04 Eur, iš jų 9,50 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 1276,54 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. rugsėjo 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.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl mažiau darbuotojų dalyvavusių mokymuose, o komunalinių paslaugų ir sunaudotų atsargų sąnaudos 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