

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS**

2020 11 13 Nr. 348
(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		203032,9	205922,31
I.	Nematerialusis turtas	6.1	0	0
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	203032,9	205922,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		162709,34	165865,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14115,66	14486,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5097,14	1184,65
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7810,45	9891,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13300,31	14494,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		85660,6	41117,15
I.	Atsargos		809,99	486,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	809,99	486,03
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	22,36	11,2
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6	84256,47	39317,99
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		6567,32	5974,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72654,9	33322,97
III.6	Kitos gautinos sumos		5034,25	20,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7	571,78	1301,93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		288693,5	247039,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		203057,19	207235,44
I.	Iš valstybės biudžeto		421,7	654,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		201638,37	204189,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		327,36	382,98
IV.	Iš kitų šaltinių		669,76	2008,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		77311,29	34997,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		77311,29	34997,36
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	6.8	5313,49	4730,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.8	41783,6	53,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30214,2	30214,2
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8325,02	4806,66
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		8325,02	4806,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3518,36	509,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4806,66	4297,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		288693,5	247039,46

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

R. Drungienė
(parašas)

Rasa Drungienė
(vardas ir pavardė)

Skaidrė Verikienė

**(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 2020 M RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2020 11 13 Nr. 329
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		465482,4	445392,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		425450,46	397523,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		224557,16	206225,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		197605,13	186008,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		85,66	1932,5
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3202,51	3356,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40031,94	47869,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.1	40031,94	47869,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7.2	462058,64	445870,3
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		402682,06	372122,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6883,62	4173,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12858,66	18680,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		386	
V.	TRANSPORTO		68,07	267,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		377	492,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		156,8	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31681,81	41842,07
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3700,55	707,1
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3809,47	7583,96
XIV.	KITOS		-545,4	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3423,76	-477,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		94,6	154,56
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7.3	94,6	154,56
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		3518,36	-323,4
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3518,36	-323,4
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)



Rasa Drungienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė



Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 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 2019 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. Nematerialusis turtas yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo, nors buvo naujai įsigyto ilgalaikio materialiojo turto.

6.3. Biologinio turto įstaigoje nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su verte praėjusio ataskaitinio laikotarpio padidėjo, nes mažiau suvartota maisto produktų. Atsargų likutį sudaro maisto produktai.

6.5. Išankstinių apmokėjimų vertė lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata – 22,36 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 571,78 Eur, iš jų 3,91 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 1,93 Eur. sudaro gautos ir nepanaudotos paramos lėšos, 20,54 Eur. likutis sąskaitoje įstaigos pajamoms, 545,40 Eur. draudimo išmoka.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl įsiskolinimo tiekėjams ir dėl priskaičiuoto, ir neišmokėto darbo užmokesčio už 2020 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 sumažėjo dėl karantino laikotarpiu nevykdytos veiklos.

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 koeficiento padidinimo nuo 2020 m. sausio 1 d., MMA padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2020 m. rugsėjo 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl praėjusių metų pabaigoje gauto turto, kuriam pradėtas skaičiuoti nusidėvėjimas.

Komunalinių paslaugų, transporto, kvalifikacijos, sunaudotų atsargų, kitų paslaugų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl karantino.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu padidėjo, dėl nemokamą maitinimą gaunančių vaikų skaičiaus padidėjimo.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos, tai draudimo kompensuotos sąnaudos.

7.3. Kitos veiklos pajamos tai pajamos už patalpų nuomą.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorę



Rasa Drungienė

Vyresnioji buhalterė



Skaidrė Verikienė