

(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 2019M. RUGSĖJO MĖN. 30D. DUOMENIS**

2019 11 07 Nr 261.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		199040,27	188163,61
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	199040,27	188163,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		166917,38	170073,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14608,93	14976,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1211,89	1293,61
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1422,47	1820
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14879,6	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71825,84	37087
I.	Atsargos		601,35	490,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6 4	601,35	200,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			290
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6 5	36,04	83,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6 6	71178,16	36412,33
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		7628,76	6883,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61656,92	29507,53
III.6	Kitos gautinos sumos		1892,48	20,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10,29	100,39

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		270866,11	225250,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		199057,01	188347,85
I.	Iš valstybės biudžeto		732,26	900
II.	Iš savivaldybės biudžeto		197223,7	186586,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		401,52	
IV.	Iš kitų šaltinių		699,53	861,7
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67834,88	32605,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67834,88	32605,14
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	7834,41	5469,6
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6,8	32864,93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27135,54	27135,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3974,22	4297,62
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		3974,22	4297,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-323,4	-1309,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4297,62	5607,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		270866,11	225250,61

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyresnioji buhalterė

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)
Sigita Kaminskienė

**(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 2019M RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2019 11 07 Nr.262

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		445392,34	411623,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		397523,11	365787,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		206225,33	180356,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186008,3	182194,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1932,5	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3356,98	3236,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		47869,23	45835,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		47869,23	45835,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7	445870,3	410664,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		372122,21	333564,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4173,54	4172,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18680,76	19016,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			32,82
V.	TRANSPORTO		267,79	579,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		492,87	1101,72
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41842,07	37495,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		707,1	883,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7583,96	13819,17
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-477,96	958,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		154,56	46,5
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		154,56	46,5
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-323,4	1004,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-323,4	1004,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Lina Kaziukaitienė
(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Sigita Kaminskienė

Sigita Kaminskienė

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“

2019 METŲ 9 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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. Aplinkybių, kurios gali įtakoti vėlesnę įstaigos veiklą nėra.

5. Palyginamieji sąskaitų plano sąskaitų likučiai iš litų į eurus perskaičiuojami pagal 28-ojo VSAFAS reikalavimus santykiu 3,45280.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 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 amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje.

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

6.3. Biologinio turto įstaigoje nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su verte praėjusio ataskaitinio laikotarpio padidėjo, nes daugiau pirkome maisto produktų.

6.5. Išankstinių apmokėjimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Ateinančių laikotarpių sąnaudos nesikeitė.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, dėl sukauptų mokėtinų sumų (darbo užmokesčio, tiekėjams mokėtinų sumų), dėl kitų gautinų sumų.

6.7. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto Nr1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui ir socialinės apsaugos segmentui. Kitos veiklos įstaiga neturi.

7.1. Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu nežymiai sumažėjo, dėl mažiau valgančių vaikų skaičiaus.

7.2. Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo, dėl darbuotojams padidėjusio darbo užmokesčio.

7.3. Komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo, nes dėl šiltesnių orų mažiau sunaudojome šilumos, elektros energijos.

7.4. Transporto sąnaudos sumažėjo, nes mažiau organizavome pažintinių išvykų.

7.5. Atsargų sąnaudos padidėjo, nes pirkome vaikams daugiau kanceliarinių prekių.

7.6. Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su sąnaudomis 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo, nes ataskaitiniu laikotarpiu beveik neremontavome grupių ir klasių.

7.7. Kvalifikacijos sąnaudos sumažėjo, nes mažiau darbuotojų tobulino kvalifikaciją.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi .

11. Grynasis turtas

11.1. 2019 m. Mokyklos vaikų darželio „Eglutė“ 9 mėnesių Grynojo turto einamųjų metų perviršys ar deficitas – 323,40Eur. Kurį sudaro prekių ir paslaugų sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas - 2473,92 Eur, nuomos sukauptos pajamos – 154,56 Eur. ir pajamų už suteiktas paslaugas ir maistą sąnaudos – 2951,88Eur.

Direktorė



Lina Kaziukaitienė