



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

2021-08- Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2021 m. šešių 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 |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Rasa Drungienė

(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 2021 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS**

2021 08 19 Nr. 195
(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		203350.74	208924.84
I.	Nematerialusis turtas	6.1	45.98	114.95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		45.98	114.95
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2	202327.8	207832.93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		159553.31	161657.33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13738.92	13990.08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7570.3	7953.23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9440.35	11357.11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12024.92	12875.18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		976.96	976.96
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		81010.88	45770.67
I.	Atsargos		426.94	655.12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	426.94	655.12
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	39.1	5.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6	80523.92	45101.45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		395.85	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		4965	5085.12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74232.83	39929.97
III.6	Kitos gautinos sumos		930.24	86.36
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7	20.92	8.48

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		284361.62	254695.51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		202375.38	207847.03
I.	Iš valstybės biudžeto		188.78	344.06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		201276.8	206530.59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		271.74	308.82
IV.	Iš kitų šaltinių		638.06	663.56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76123.27	41192.13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		976.96	976.96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		976.96	976.96
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8	75146.31	40215.17
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2346.46	1914.79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34499.47	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38300.38	38300.38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5862.97	5656.35
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		5862.97	5656.35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		206.62	849.69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5656.35	4806.66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		284361.62	254695.51

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

Rasa Drungienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

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 2021 M BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2021 08 19 Nr. 196

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408362.37	323560.55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		385797.05	299944.47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		228857.66	166176.39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		155416.06	130852.52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37.08	37.08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1486.25	2878.48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22565.32	23616.08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.1	22565.32	23616.08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	7.2	408155.75	324015.86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		361886.19	285234.42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5574.1	4560.16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12092.39	10226.94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	356
V.	TRANSPORTO		0	24.2
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		807.4	285
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		128.4	38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18276.57	19624.06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7761.85	1054.15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1628.85	2612.93
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		206.62	-455.31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	94.6
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7.3		94.6
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			

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		206.62	-360.71
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		206.62	-360.71
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 2021 M. BIRŽELIO 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 2020 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 sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo. Įstaigoje yra turto visiškai nudėvėto, tačiau dar naudojamo veikloje.

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

6.3. Biologinio turto įstaigoje nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su verte praėjusio ataskaitinio laikotarpio sumažėjo, nes mažiau pirka 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 – 39,10 Eur.

6.6. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, dėl kreditorinio išskolinimo (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 20,92 Eur, iš jų 12,44 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 8,48 Eur. sudaro gautos ir nepanaudotos paramos lėšos.

6.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl įsiskolinimo tiekėjams ir dėl priskaičiuoto, ir neišmokėto darbo užmokesčio už 2021 m. birželio mėn.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaškinimai 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 nepilnai vykdytos 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, MMA padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2021 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl praėjusiais metais įsigyto turto, kuriam pradėtas skaičiuoti nusidėvėjimas.

Komandiruočių ir transporto paslaugų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl karantino, tačiau padidėjo kvalifikacijos sąnaudos. Sunaudotų atsargų sąnaudos sumažėjo, o socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes nuo 2020-09-01 nemokami pietūs skiriami visiems priešmokyklinio ugdymo vaikams ir 1 klasių mokiniams.

7.3. Kitos veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį įstaiga negavo.

8. Vadovaujantis 2021 m. balandžio 15 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-87 „Dėl Utenos rajono savivaldybės bendrojo ugdymo mokyklų tinklo pertvarkos 2021-2025 metų bendrojo plano patvirtinimo“ nuspręsta, kad nuo 2021 m. rugsėjo 1 d. Utenos mokykloje-vaikų darželyje „Eglutė“ nebebus formuojama pirma klasė, o nuo 2025 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.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
pavadojanti direktorių

Rasa Drungienė

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė