



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

2021-05- Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2021 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"
(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. KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS**

2021 05 19 Nr. 124
(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 | | 206147.89 | 208924.84 |
| I. | Nematerialusis turtas | 6.1 | 80.46 | 114.95 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 80.46 | 114.95 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 6.2 | 205090.47 | 207832.93 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 160605.32 | 161657.33 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 13864.5 | 13990.08 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 7771.95 | 7953.23 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 10398.65 | 11357.11 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 12450.05 | 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 | | 96528.22 | 45770.67 |
| I. | Atsargos | | 1026.96 | 655.12 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 6.4 | 1026.96 | 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 | 55.84 | 5.62 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 6.6 | 95430.07 | 45101.45 |
| 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 | | 4203.05 | 5085.12 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 88727.94 | 39929.97 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 2499.08 | 86.36 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 6.7 | 15.35 | 8.48 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| | IŠ VISO TURTO: | | 302676.11 | 254695.51 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 205154.79 | 207847.03 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 266.42 | 344.06 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 203947.28 | 206530.59 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 290.28 | 308.82 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 650.81 | 663.56 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 92884.35 | 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 | 91907.39 | 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 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | 0 | 0 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | 5749.77 | 1914.79 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 47857.24 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinios sumos | | 38300.38 | 38300.38 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 4636.97 | 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 | | 4636.97 | 5656.35 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -1019.38 | 849.69 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 5656.35 | 4806.66 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 302676.11 | 254695.51 |

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

Lina Kaziukaitienė

(parašas)

(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2021 05 19 Nr. 125

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------------|---|---------------------|---------------------------------|---|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 181264.18 | 159275.45 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 171569.15 | 142997 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 95769.46 | 74044.89 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 75136.83 | 66115.7 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 18.54 | 18.54 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 644.32 | 2817.87 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 9695.03 | 16278.45 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 7.1 | 9695.03 | 16278.45 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS | 7.2 | 182283.56 | 159217.53 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 157995.44 | 133110.56 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 2776.95 | 2280.2 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 7918.63 | 7614.85 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 0 | 356 |
| V. | TRANSPORTO | | 0 | 24.2 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 340 | 0 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 128.4 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 7756.36 | 13564.63 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 4554.45 | 585.8 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 813.33 | 1681.29 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -1019.38 | 57.92 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 76.2 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 7.3 | | 76.2 |
| 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 | | -1019.38 | 134.12 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | -1019.38 | 134.12 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 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 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 tik dėl nusidėvėjimo.

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 – 55,84 Eur.

6.6. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, dėl kreditorinio išsiskolinimo (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 15,35 Eur, iš jų 6,87 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. 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 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, 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. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė