



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

2022-11- Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2022 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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 11 17 Nr. 280

(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		194654.76	201578.47
I.	Nematerialusis turtas	6.1	54.82	148.23
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		54.82	148.23
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2	190599.08	197429.38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		154293.26	157449.29
II.3	Infrastruktūros statiniai		13111.02	13487.76
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7545.35	7166.98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15649.45	19325.35
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4000.86	4000.86
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		105670.95	48356.83
I.	Atsargos		731.18	517.2
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	731.18	517.2
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	5.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6	104182.94	46914.92
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		8147.29	5216.97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88425.58	41654.26
III.6	Kitos gautinos sumos		7610.07	43.69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7	734.47	919.09
	IŠ VISO TURTO:		300325.71	249935.3
D.	FINANSAVIMO SUMOS		191313.89	198354.09
I.	Iš valstybės biudžeto		902.36	660.6
II.	Iš savivaldybės biudžeto		188951.82	195935.66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		179.07	234.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1280.64	1523.17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99839.55	46554.19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4000.86	4000.86

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		4000.86	4000.86
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8	95838.69	42553.33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		8253.25	7785.73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52817.84	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		34767.6	34767.6
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9172.27	5027.02
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		9172.27	5027.02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4145.25	-629.33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5027.02	5656.35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		300325.71	249935.3

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

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 2022 M RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2022 11 17 Nr. 281

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		644995.25	564708.87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		594112.77	528866.48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		297311.4	296448.7
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		293189.66	230622.88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55.59	55.62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3556.12	1739.28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50882.48	35842.39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.1	50882.48	35842.39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7.2	640850	562996.2
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		554902.4	489287.37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9440.21	8400.58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19252.9	14977.79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	30
V.	TRANSPORTO		828.19	24.19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1217.01	965.32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18.05	3129.2
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45371.81	32968.6
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6675.8	9036.4
XI.	NUOMOS		27	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3116.63	4176.75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4145.25	1712.67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			

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		4145.25	1712.67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4145.25	1712.67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė

(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 2022 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 PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2021 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. 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.

6.3. Biologinio turto įstaigoje nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su verte praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną padidėjo, dėl mažesnio jų sunaudojimo veikloje. Atsargų likutį sudaro maisto produktai - 614,79 Eur., medžiagos – 116,39 Eur.

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 734,47 Eur, iš jų 8,75 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 714,81 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 2022 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. Praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos buvo mažesnės 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 koeficientų padidinimo, MMA padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2022 m. sausio 1 d.

Transporto paslaugų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes dėl karantino paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną sąnaudų labai mažos.

Komunalinių paslaugų ir sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo dėl kainų kilimo.

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