

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. _____ d. įsakymu Nr. AJ-_____

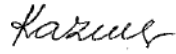
**Utenos mokyklos – vaikų darželio „Eglutė“
2021 metų metinių finansinių ataskaitų
rinkinys**

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2021.12 - 190174788}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Direktorė



Lina Kaziukaitienė

Vyresn. buhalterė



Skaidrė Verikienė

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-04-28 Nr. FAR-(4.2)-76
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		201.578,47	208.924,84
I	Nematerialusis turtas	P03	148,23	114,95
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		148,23	114,95
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	197.429,38	207.832,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		157.449,29	161.657,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13.487,76	13.990,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.166,98	7.953,23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.150,69	11.357,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.174,66	12.875,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas		4.000,86	976,96
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.356,83	45.770,67
I	Atsargos	P08	517,20	655,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		517,20	655,12
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	5,62	5,62
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	46.914,92	45.101,45
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		5.216,97	5.085,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41.654,26	39.929,97
III.6	Kitos gautinos sumos		43,69	86,36
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	919,09	8,48
	IŠ VISO TURTO:		249.935,30	254.695,51

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	198.354,09	207.847,03
I	Iš valstybės biudžeto		660,60	344,06
II	Iš savivaldybės biudžeto		195.935,66	206.530,59
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		234,66	308,82
IV	Iš kitų šaltinių		1.523,17	663,56
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		46.554,19	41.192,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.000,86	976,96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	4.000,86	976,96
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42.553,33	40.215,17
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			
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	P17	7.785,73	1.914,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	34.767,60	38.300,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.027,02	5.656,35
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.027,02	5.656,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-629,33	849,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.656,35	4.806,66
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		249.935,30	254.695,51

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Skaidrė Verikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-04-28 Nr. FAR-(4.2)-77
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		753.168,67	667.479,70
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		702.809,06	612.825,02
I.1	Iš valstybės biudžeto		374.976,37	337.267,74
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		324.657,62	269.622,84
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		74,16	104,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.100,91	5.830,24
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50.359,61	54.654,68
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	50.359,61	54.654,68
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-753.798,00	-666.724,61
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-646.489,14	-564.977,32
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.248,14	-9.329,78
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-23.569,71	-19.329,64
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-60,00	-386,00
V	TRANSPORTO		-181,74	-122,52
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.805,82	-764,20
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.188,10	-6.216,58
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-48.689,94	-52.380,84
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-12.568,60	-8.066,50
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.996,81	-5.151,23
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-629,33	755,09
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			94,60
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			94,60
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-629,33	849,69
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-629,33	849,69
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Skaidrė Verikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-04-28 Nr. FAR-(4.2)-78
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						4.806,66	4.806,66	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		849,69	849,69	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.656,35	5.656,35	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-629,33	-629,33	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.027,02	5.027,02	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė
(vyrusiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

Skaidrė Verikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-04-28 _____ Nr. FAR-(4.2)-79
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.088,48	0,00	1.088,48	-1.153,55	0,00	-1.153,55
I	Iplaukos		786.695,55	0,00	786.695,55	704.305,18	0,00	704.305,18
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		684.564,65	0,00	684.564,65	591.094,40	0,00	591.094,40
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		385.143,23	0,00	385.143,23	326.543,86	0,00	326.543,86
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		298.510,81	0,00	298.510,81	263.559,99	0,00	263.559,99
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		910,61	0,00	910,61	990,55	0,00	990,55
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		50.227,76	0,00	50.227,76	56.899,81	0,00	56.899,81
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		51.903,14	0,00	51.903,14	55.638,31	0,00	55.638,31
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					672,66	0,00	672,66
II	Pervestos lėšos		-50.695,21	0,00	-50.695,21	-55.638,31	0,00	-55.638,31
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-50.695,21	0,00	-50.695,21	-55.638,31	0,00	-55.638,31
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-734.911,86	0,00	-734.911,86	-649.820,42	0,00	-649.820,42
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-647.429,36	0,00	-647.429,36	-556.001,38	0,00	-556.001,38
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19.234,21	0,00	-19.234,21	-20.616,70	0,00	-20.616,70
III.3	Komandiruočių		-60,00	0,00	-60,00	-386,00	0,00	-386,00
III.4	Transporto		-120,03	0,00	-120,03	-122,52	0,00	-122,52
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.763,82	0,00	-1.763,82	-764,20	0,00	-764,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3.053,70	0,00	-3.053,70	-6.849,44	0,00	-6.849,44
III.7	Atsargų įsigijimo		-44.588,29	0,00	-44.588,29	-51.755,20	0,00	-51.755,20
III.8	Socialinių išmokų		-12.568,60	0,00	-12.568,60	-8.066,50	0,00	-8.066,50
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.093,85	0,00	-6.093,85	-5.258,48	0,00	-5.258,48
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-877,87	0,00	-877,87	-11.355,35	0,00	-11.355,35
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-877,87	0,00	-877,87	-11.355,35	0,00	-11.355,35
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		700,00	0,00	700,00	11.215,45	0,00	11.215,45
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		700,00	0,00	700,00	11.217,41	0,00	11.217,41
IV.1	Iš valstybės biudžeto		700,00	0,00	700,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					11.217,41	0,00	11.217,41
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					-1,96	0,00	-1,96
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		910,61	0,00	910,61	-1.293,45	0,00	-1.293,45
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8,48		8,48	1.301,93		1.301,93
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		919,09		919,09	8,48		8,48

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė
(vardas ir pavardė)

Skaidrė Verikienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS MOKYKLA –VAIKŲ DARŽELIS „EGLUTĖ“

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-04-28 Nr. FAR-(4.2)- 80

I. BENDROJI DALIS

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“, Vilniaus g, 26 Utena, įstaigos kodas 190174788. Mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu, atsiskaitomą sąskaitą banke, priklauso Utenos rajono savivaldybei, turi viešojo juridinio asmens statusą. Kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos – kurti ir įgyvendinti ugdymo modelius, orientuotis į vaiko prigimtį, dorinį, pilietinį, patriotinį ugdymą, kultūrinės ir socialinės brandos ugdymą. Pagrindinė veiklos rūšis – pradinis ugdymas, ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių mokykla neturi.

Ataskaitiniu laikotarpiu vidutiniškai dirbo darbuotojų – 50, praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu - 49 darbuotojai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla-vaikų darželis kontroliuojamų ir asocijuotų įmonių neturėjo.

Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Utenos mokyklos-vaikų darželio “Eglutė” žemesniojo lygio ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės standartais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), buhalterinės apskaitos įstatymu, biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, biudžetinių įstaigų įstatymu, viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos vidaus tvarkos aprašais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą. Mokyklos vaikų darželio apskaitos politika dėl perėjimo prie Euro pagal 28-ojo VSAFAS reikalavimus patvirtinta įstaigos direktorės 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu. Nr. 1.3(V)- 35.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba. Nuo 2015 m. sausio 1d. apskaitos dokumentai surašomi ir duomenys į apskaitos registrus įtraukiami eurai.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos „Finas“, „Finalga“, „Finnet“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos, vadovaujantis šiais apskaitos principais:

- 1) subjekto;
- 2) veiklos tęstinumo;
- 3) periodiškumo;
- 4) pastovumo;

- 5) piniginio mato;
- 6) kaupimo;
- 7) palyginimo;
- 8) atsargumo;
- 9) neutralumo;
- 10) turinio viršenybės prieš formą.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nusidėvėjimo, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo ir materialaus turto amortizacijos normatyvai patvirtinti mokyklos –vaikų darželio „Eglutė“ direktorės įsakymu 2014 m. gruodžio 30 d. Nr. (1.3)-V-33.

Nustatytos nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto grupės ir amortizacijos laikas

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Turto nusidėvėjimas (amortizacija)
1.	Programinė įranga, licenzijos	3
2.	Pastatai	80
3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
4.	Baldai	10
5.	Muzikos instrumentas	7
6.	Filmavimo, fotografavimo mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
7.	Kitos mašinos įrenginiai	10
8.	Kompiuteriai, kompiuterinė įranga	4
9.	Infrastruktūros ir kiti statiniai, metaliniai	32

Ilgalaikis materialusis turtas

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei ji yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, pavirtintus mokyklos –vaikų darželio „Eglutė“ direktorės įsakymu 2014 m. gruodžio 30d. Nr. (1.3)-V-33

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Biologinis turtas

Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ biologinio turto neturi.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Mokykloje atsargos nurašomos, kai sunaudojamos veikloje tai: nemokamas mokinių maitinimas, lengvatinėmis sąlygomis valgantys vaikai, skalbimo ir higienos priemonės, taip pat pardavus maisto produktus už kuriuos sumoka tėvai, nepataisomai sugedus, perdavus kitiems subjektams, praradus atsargas dėl stichinių nelaimių.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos nustatytos „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažintas finansinį turtas įvertinamas įsigijimo savikaina.

Pinigai

Pinigai apskaitomi banko sąskaitose. Naudojamos šios sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (biudžeto, pavedimų lėšos, pajamų įmokų).

Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi mokyklai – vaikų darželiui pervesti valstybės ir savivaldybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal įstaigos patvirtintas sąmatas.

Pavedimų lėšų sąskaitoje gaunamos paramos 1,2% GPM pagal Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio įstatymą lėšos, programų, ir iš kitų šaltinių gaunamos lėšos.

Pajamų įmokų į biudžetą sąskaitoje apskaitomos mokyklos – vaikų darželio „Eglutė“ pajamos gautos už teikiamas paslaugas, vaikų išlaikymą įstaigoje, nuomą. Šias lėšas mokykla-vaikų darželis perveda savivaldybės Finansų skyrių, pateikus „Gautinų lėšų paraišką“ šios lėšos pervedamos į biudžetinę sąskaitą.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – iš valstybės, savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių, skirtų mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kada padaromos su finansavimo sumomis susijusios

sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra šie: tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, kai dėl įvykių praeityje Mokykla turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinama ne visos šios sąlygos atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamos mokykloje – vaikų darželyje “Eglutė“ skirstomos į: finansavimo pajamas ir pagrindinės veiklos kitos pajamas.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį yra uždirbamos ir per kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento, arba vadovaujantis savivaldybės sprendimu, kuriame nustatytas atitinkamas pajamų dydis.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų apmokėjimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduoda ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius sudarant finansinių ataskaitų rinkinį nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvėjimo (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę

parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir piniginių srautų ataskaitose .

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir piniginių srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai.

Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Reikšminga informacija, kurią būtina pateikti finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, nors šios informacijos pateikimas nėra reglamentuojamas VSAFAS, laikoma tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą ir paveikti priimamus sprendimus, kurios vertinė išraiška yra didesnė nei 0,1proc. turto vertės arba vertinės išraiškos. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Apskaitos įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Mokyklos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

III.

PASTABOS

P01. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama ir klaidų taisymo nebuvo.

P02. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 1-2 priede. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos – švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui – tai mokinių nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos. Kitos veiklos mokykla neturi.

Nemokamo maitinimo lėšos lyginant su praėjusiu laikotarpiu keitėsi ženkliai, nes nuo 2020-09-01 nemokami pietūs skiriami visiems priešmokyklinio ugdymo vaikams ir 1 klasių mokiniams, o nuo 2021-09-01 ir 2 klasių mokiniams.

P03. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta „Nematerialus turtas“ 3 priede.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, įstaiga neturi.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsigijimo savikainą sudaro - 1013,95 Eur., praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1013,95 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, įstaiga neturi.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto mokykla-vaikų darželis neturi.

Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams įtaigoje nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede.

Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsigijimo savikaina – 20316,76 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio įsigijimo savikaina –25192,68 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje – vaikų darželis „Eglutė“ nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigoje veikloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise gauto turto – nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyto turto vertė – 700,00 Eur. (stacionarus kompiuteris – iš valstybės biudžeto).

Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2020 m. ataskaitoje sumažėjo dėl nusidėvėjimo ir nurašyto ilgalaikio turto – 6075,92 Eur.

P05.Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4000,86 Eur. Tai suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, išėtinėms išmokoms mokėti.

P06. Turtas atsirandantis iš nuomos, (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Turto atsirandančio iš nuomos, (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių nėra, nes mokykla-vaikų darželis jo neturi.

P07.Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla-vaikų darželis neturi.

P08. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su verte 2020 m. ataskaitoje sumažėjo 137,92 Eur. dėl mažiau įsigytų maisto produktų. Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 6 priede „Atsargos“.

Atsargos balansine verte pagal grupes, Eur:

Atsargų grupė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Maisto produktai	517,20	655,12
Iš viso atsargų:	517,20	655,12

Ataskaitiniu laikotarpiu nemokamai gavome atsargų iš Utenos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro, kurių vertė 769,73 Eur., maisto produktų pagal paramos projektus „Pienas vaikams“ bei „Vaisių vartojimo skatinimas“ – 3049,91 Eur. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų užregistruotas apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ar sumažintos atsargų vertės atkūrimas, nebuvo.

P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Tai kitų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5,62 Eur UAB „Teisės aktų žinios“.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Informacija apie gautinas sumas pateikta „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede. „Informacija per vienerius metus gautinas sumas“. Gautina suma už paslaugas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 131,85 Eur. dėl didesnio tėvų įsiskolinimo metų gale.

Sukauptų atostoginių suma – 34767,60 Eur. Lyginant su 2020 m. ataskaita gautinos sumos padidėjo, dėl padidėjusio įsiskolinimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Kitos gautinos sumos – 43,69 Eur. (iš kitų šaltinių gautina suma).

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 9 priede. Pinigų iš kitų šaltinių likutis banko sąskaitoje – 919,09 Eur. (nepanaudotas lėšų likutis pagal LR labdaros ir paramos įst.).

P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas yra pateikta 10 priede, „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamo rašto 11 priede. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“. Gautos finansavimo sumos buvo pergrupuotos, nes gautas finansavimas fiksuojamas „kitoms išlaidoms“, o įsigijus prekes pergrupuojamos „Turtui įsigyti“.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą yra pateikta 12 priede.

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13 priede.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį nėra.

P14. Įsipareigojimai atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Žemė	38000,00	34600,00

2	Baldai ir biuro įranga	3400,10	3400,10
3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	128,26	
	Iš viso	41528,36	38000,10

Valstybinė žemė - Sutartis neterminuota. Vidutinė rinkos vertė 2021-12-31 d. nustatyta pagal VI Registro pažymą.

Ilgalaikis materialusis turtas (kompiuteriai) - Sutartis iki 2029-01-23.

Ūkinis inventorių (belaidžio ryšio mazgas) – Sutartis iki 2028-02-20.

P15. Atidėjiniai

Istaigoje yra 2 darbuotojai, kurie pagal įstatymų nustatytą tvarką yra įgiję teisę į senatvės pensiją, todėl 2021 metais apskaitoje suformuotas ilgalaikis atidėjinys skirtas išeitinėms išmokoms mokėti - 4000,86 Eur. (kartu su socialiniu draudimu). Informacija pateikiama 14-15 priede.

Kadangi nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kad pensinio amžiaus sulaukęs darbuotojas ateinančiais metais pateiks prašymą išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

P16. Suteiktų garantijų dėl paskolų ataskaitiniu laikotarpiu istaigoje nebuvo.

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra 16 priede. Trumpalaikės mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, dėl didesnio įsiskolinimo tiekėjams. Tiekėjams už paslaugas ir atsargas likome skolingi – 7785,73 Eur.

P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje išvestas sukauptas einamųjų metų deficitas 629,33 Eur. Išlaidų patyrėme daugiau, nei gavome pajamų. Jis rodo programos „Istaigos veiklų vykdymas“ priskaičiuotų ir negautų iš tėvų įmokų už darželį, taip pat iš „Istaigos veiklų vykdymo“ programos pirktų ir nepanaudotų atsargų, ilgalaikio nematerialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

P19. Mokesčių pajamos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ neturi.

P21. Kitos pajamos

Informacija apie kitų pajamų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 17 priede ir 18 priede. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: suteiktų paslaugų už išlaikymo švietimo istaigoje pajamos. Per 2021 m. šios pajamos sudarė – 50359,61 Eur. kitų veiklos pajamų nebuvo. Lyginant su 2020 m. ataskaitos duomenimis šios pajamos sumažėjo dėl COVID-19 pandemijos.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio bei socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientų padidinimo, MMA padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2021 m. sausio 1 d. Informacija pateikiama 19 priede.

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

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes baigėsi projektas „Lyderių laikas-3“ ir nebebuvo stažuotės.

Transporto, komunalinių paslaugų ir kitų paslaugų sąnaudos padidėjo, nes 2020 m. karantino laikotarpiu įstaiga nevykdė veiklos. Taip pat padidėjo kvalifikacijos sąnaudos darbuotojams daugiau dalyvaujant mokymuose.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes nuo 2020-09-01 nemokami pietūs skiriami visiems priešmokyklinio ugdymo vaikams ir 1 klasių mokiniams, o nuo 2021-09-01 ir 2 klasių mokiniams, todėl sumažėjo sunaudotų atsargų sąnaudos.

Parastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes įstaigoje buvo atliekami tik smulkūs remonto darbai.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų mokykla neturi.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Įsipareigojimai nacionaline valiuta pateikiami pateikiama aiškinamojo rašto 20 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtojo turto Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“ neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus

Kontroliuojamų neviešojo sektoriaus subjektų įstaiga neturi.

P28. Jungimai

Jungimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS

Praėjusiais ataskaitiniais metais apskaitą tvarkėme pagal VSAFAS.

P30. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui

Turto VĮ Valstybės turto fondui neperduota.

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė

Aiškinaamojo rašto
1 priedas

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-741.229,40	-12.568,60	-753.798,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-646.489,14		-646.489,14
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-11.248,14		-11.248,14
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-23.569,71		-23.569,71
1.4	Komandiruočių									-60,00		-60,00
1.5	Transporto									-181,74		-181,74
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.805,82		-1.805,82
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-3.188,10		-3.188,10
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-48.689,94		-48.689,94
1.10	Socialinių išmokų										-12.568,60	-12.568,60
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5.996,81		-5.996,81
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-722.343,26	-12.568,60	-734.911,86
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-647.429,36		-647.429,36
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.234,21		-19.234,21
3.1.3	Komandiruočių									-60,00		-60,00
3.1.4	Transporto									-120,03		-120,03
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.763,82		-1.763,82
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-3.053,70		-3.053,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-44.588,29		-44.588,29
3.1.8	Socialinių išmokų										-12.568,60	-12.568,60
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-6.093,85		-6.093,85
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-658.658,11	-8.066,50	-666.724,61
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-564.977,32		-564.977,32
1.2	Nusidėėjimo ir amortizacijos									-9.329,78		-9.329,78
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.329,64		-19.329,64
1.4	Komandiruočių									-386,00		-386,00
1.5	Transporto									-122,52		-122,52
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-764,20		-764,20
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.216,58		-6.216,58
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-52.380,84		-52.380,84
1.10	Socialinių išmokų										-8.066,50	-8.066,50
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5.151,23		-5.151,23
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-641.753,92	-8.066,50	-649.820,42
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-556.001,38		-556.001,38
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-20.616,70		-20.616,70
3.1.3	Komandiruočių									-386,00		-386,00
3.1.4	Transporto									-122,52		-122,52
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-764,20		-764,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.849,44		-6.849,44
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-51.755,20		-51.755,20
3.1.8	Socialinių išmokų										-8.066,50	-8.066,50
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5.258,48		-5.258,48
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.151,89							1.151,89
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		177,87							177,87
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		177,87							177,87
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-137,94							-137,94
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-137,94							-137,94
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.191,82							1.191,82
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.036,94		X		X	X		-1.036,94
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-144,59		X		X	X		-144,59
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	137,94		X		X	X		137,94
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	137,94		X		X	X		137,94
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.043,59		X		X	X		-1.043,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		148,23							148,23
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		114,95							114,95

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			261.731,64	16.038,91		20.854,57			27.989,69		16.517,71			343.132,52
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									700,00					700,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									700,00					700,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.894,75			-3.181,17					-6.075,92
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-2.894,75			-3.181,17					-6.075,92
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			261.731,64	16.038,91		17.959,82			25.508,52		16.517,71			337.756,60
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-100.074,31	-2.048,83		-12.901,34			-16.632,58	X	-3.642,53	X	X	-135.299,59
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.208,04	-502,32		-786,25			-3.906,42	X	-1.700,52	X	X	-11.103,55
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					2.894,75			3.181,17	X		X	X	6.075,92
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					2.894,75			3.181,17	X		X	X	6.075,92
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-104.282,35	-2.551,15		-10.792,84			-17.357,83	X	-5.343,05	X	X	-140.327,22
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			157.449,29	13.487,76		7.166,98			8.150,69		11.174,66			197.429,38
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			161.657,33	13.990,08		7.953,23			11.357,11		12.875,18			207.832,93

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	4.000,86	976,96
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	4.000,86	976,96

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		655,12						655,12
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		62.761,77				3,15		62.764,92
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		58.942,13				3,15		58.945,28
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.819,64						3.819,64
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-62.899,69				-3,15		-62.902,84
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-62.899,69				-3,15		-62.902,84
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		517,20				0,00		517,20
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		517,20				0,00		517,20
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		655,12						655,12

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5,62	5,62
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5,62	5,62
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5,62	5,62

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	46.914,92	41.654,26		45.101,45	39.932,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.216,97			5.085,12		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.216,97			5.085,12		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	41.654,26	41.654,26		39.929,97	39.929,97	
1.5.1	Iš biudžeto	41.654,26	41.654,26		39.929,97	39.929,97	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	43,69			86,36	2,77	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	46.914,92	41.654,26		45.101,45	39.932,74	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	919,09		8,48	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	919,09		8,48	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	919,09		8,48	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		344,06	344,06		660,60	660,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		206.530,59	206.530,59		195.935,66	195.935,66
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		308,82	308,82		234,66	234,66
4	Iš kitų šaltinių		663,56	663,56		1.523,17	1.523,17
5	Iš viso		207.847,03	207.847,03		198.354,09	198.354,09

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLIŲ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	344,06	385.843,23	0,00	769,73			-386.213,28		-83,14			660,60
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	344,06	12.568,60	4.823,00	769,73			-17.844,79					660,60
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		373.274,63	-4.823,00				-368.368,49		-83,14			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	206.530,59	298.510,81	0,00				-308.721,43		-384,31			195.935,66
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	206.524,97		10.502,13				-21.097,06					195.930,04
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5,62	298.510,81	-10.502,13				-287.624,37		-384,31			5,62
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	308,82						-74,16					234,66
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	308,82						-74,16					234,66
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	663,56	910,61	0,00	3.049,91			-3.100,91					1.523,17
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	663,56		910,61	3.049,91			-3.100,91					1.523,17
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		910,61	-910,61									0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	207.847,03	685.264,65	0,00	3.819,64			-698.109,78		-467,45			198.354,09

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	910,61	X	X	X	910,61
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	910,61				910,61

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	8,48	910,61						919,09
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	8,48	910,61						919,09

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	976,96	3.023,90					4.000,86
12	Iš viso atidėjinių	976,96	3.023,90					4.000,86

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinaimo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	4.000,86	4.000,86
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	4.000,86	4.000,86

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	7.785,73	526,86		1.914,79		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	34.767,60	509,52		38.300,38	550,68	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34.767,60	509,52		38.300,38	550,68	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42.553,33	1.036,38		40.215,17	550,68	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.359,61	54.654,68
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	50.359,61	54.654,68
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.359,61	54.654,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		94,60
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		94,60
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		94,60

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	45	-589.539,43	-29.618,13			47	-480.542,86	-23.166,86				-50.868,42
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-52.767,46				2,0	-37.520,20	-629,23				-3.999,87
5.2	kiti darbuotojai	43,0	-536.771,97	-29.618,13			45,0	-443.022,66	-22.537,63				-46.868,55
6	Kiti	5,0	-23.690,33	-3.641,25			2,0	-9.319,37	-97,22				-982,59
7	Iš viso:	50	-613.229,76	-33.259,38			49	-489.862,23	-23.264,08				-51.851,01
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.396,93	-506,80			X	-7.305,50	-337,33				-751,84

Utenos mokykla-vaikų darželis "Eglutė", 190174788, Vilniaus g. 26, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394340
D/L: 2022-04-28 08:10:31

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	40.215,17	42.553,33
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	40.215,17	42.553,33