



## 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](mailto:direktore@eglute.utena.lm.lt), [www.eglute.utena.lm.lt](http://www.eglute.utena.lm.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190174788

---

Utenos rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2022-05- Nr. S-

### DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame 2022 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 2022 M. KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS**

2022 05 16 Nr. 136  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>200065.04</b>	<b>201578.47</b>
I.	Nematerialusis turtas	6.1	223.77	148.23
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		223.77	148.23
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2	195840.41	197429.38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		156397.28	157449.29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13362.18	13487.76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6965.33	7166.98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8366.09	8150.69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10749.53	11174.66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4000.86	4000.86
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	6.3		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>102543.5</b>	<b>48356.83</b>
I.	Atsargos		807.69	517.2
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	807.69	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	55.84	5.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6	100754.44	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, turtą, paslaugas		6215.62	5216.97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		90376.48	41654.26
III.6	Kitos gautinos sumos		4162.34	43.69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7	925.53	919.09

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>302608.54</b>	<b>249935.3</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>196759.5</b>	<b>198354.09</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1756.82	660.6
II.	Iš savivaldybės biudžeto		193276.14	195935.66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		216.12	234.66
IV.	Iš kitų šaltinių		1510.42	1523.17
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>99296.29</b>	<b>46554.19</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4000.86	4000.86
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4000.86	4000.86
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8	95295.43	42553.33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		8760.91	7785.73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51766.92	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		34767.6	34767.6
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>6552.75</b>	<b>5027.02</b>
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		6552.75	5027.02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1525.73	-629.33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5027.02	5656.35
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>302608.54</b>	<b>249935.3</b>

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Kaziukaitienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

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 KOVO MĖN. 31 D. DUOMENIS**

2022 05 16 Nr. 137

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>207688.42</b>	<b>181264.18</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		<b>192100.03</b>	<b>171569.15</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96846.37	95769.46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		93842.85	75136.83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18.54	18.54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1392.27	644.32
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>15588.39</b>	<b>9695.03</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.1	15588.39	9695.03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>7.2</b>	<b>206162.69</b>	<b>182283.56</b>
<b>I.</b>	<b>DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO</b>		<b>174158.29</b>	<b>157995.44</b>
<b>II.</b>	<b>NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS</b>		<b>3029.93</b>	<b>2776.95</b>
<b>III.</b>	<b>KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ</b>		10765.23	7918.63
<b>IV.</b>	<b>KOMANDIRUOČIŲ</b>		0	0
<b>V.</b>	<b>TRANSPORTO</b>		297.57	0
<b>VI.</b>	<b>KVALIFIKACIJOS KĖLIMO</b>		25	340
<b>VII.</b>	<b>PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO</b>		12.1	128.4
<b>VIII.</b>	<b>NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ</b>			
<b>IX.</b>	<b>SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA</b>		13268.01	7756.36
<b>X.</b>	<b>SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ</b>		3456.8	4554.45
<b>XI.</b>	<b>NUOMOS</b>			
<b>XII.</b>	<b>FINANSAVIMO</b>			
<b>XIII.</b>	<b>KITŲ PASLAUGŲ</b>		1149.76	813.33
<b>XIV.</b>	<b>KITOS</b>			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1525.73</b>	<b>-1019.38</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
<b>II.</b>	<b>PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>			

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1525.73</b>	<b>-1019.38</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1525.73</b>	<b>-1019.38</b>
<b>I.</b>	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
<b>II.</b>	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Lina Kaziukaitienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Skaidrė Verikienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

## **Utenos mokykla-vaikų darželis „Eglutė“**

### **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 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 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, padidėjo dėl naujai įsigyto turto. 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 - 701,10 Eur., medžiagos – 106,59 Eur.

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 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 925,53 Eur, iš jų 6,44 Eur. biudžetinių lėšų likutis, 919,09 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 2022 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. 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 nebuvo.

Komunalinių paslaugų ir sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų 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