

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190181252, Vaižganto 38, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-04 Nr. KB-21

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>191196.51</b>	<b>191670.32</b>
I.	Nematerialusis turtas	5.1.	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	5.2.	188607.58	189081.39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		176896.08	177181.86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1115.52	1135.44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6442.66	6503.42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4153.32	4260.67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	5.3.	2588.93	2588.93
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	5.4.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>100242.75</b>	<b>87228.81</b>
I.	Atsargos	5.5.	1388.53	811.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1388.53	811.01
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	5.6.	60.69	0.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.7.	93244.49	83610.87
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		7824.71	6678.59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85419.78	76793.13
III.6	Kitos gautinos sumos			139.15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5549.04	2806.93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>291439.26</b>	<b>278899.13</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>192338.01</b>	<b>191043.24</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		7667.59	1985.46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		180336.10	181274.31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1027.50	1057.18
IV.	Iš kitų šaltinių		3306.82	6726.29
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>91379.07</b>	<b>80139.28</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2588.93	2588.93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	5.8.	2588.93	2588.93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		88790.14	77550.35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0.00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12623.40	1746.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		676.41	313.72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75490.33	75490.33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>7722.18</b>	<b>7716.61</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7722.18	7716.61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.57	-3034.49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7716.61	10751.10
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>291439.26</b>	<b>278899.13</b>

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorę

Faustina Guntulienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Pūtienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Utenos vaikų lopšelis darželis "Gandreliš"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190181252, Vaižganto 38, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022.05.04 Nr. KB-20

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<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>229504.01</b>	<b>195272.88</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		213695.64	182056.79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		97407.56	89612.11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114296.92	89808.54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.68	0.00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1961.48	2636.14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15808.37	13216.09
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15808.37	13216.09
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>229498.44</b>	<b>197200.38</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		196853.14	170480.38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		473.81	1498.61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9538.32	6816.06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	0.00
V.	TRANSPORTO		0.00	0.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		350.20	208.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5381.30	233.65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16004.26	17068.23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			0.00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		897.41	894.75
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5.57</b>	<b>-1927.50</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>5.57</b>	<b>-1927.50</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5.57</b>	<b>-1927.50</b>
<b>I.</b>	<b>TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI</b>			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorę Faustina Guntulienė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė Daiva Pūtienė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

**Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PAGAL 2022 M. KOVO 30 D. DUOMENIS**

**Nr. KB - 22**

**I. BENDROJI DALIS**

1. Utenos vaikų lopšelio-darželio „Gandrelis“ registracijos kodas – 190181252, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. rugsėjo 01 d., adresas – Vaižganto 38, Utena. Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“ priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla-ikimokyklinis, priešmokyklinis ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas.
2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra .

**II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ**

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

**III. PASTABOS**

5. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:
  - 5.1. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus: nematerialiojo turto vertė lygi nuliui, nes pilnai nusidėvėjusi.
  - 5.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2021 m. IV ketv. finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo dėl nusidėvėjusio ilgalaikio turto.
  - 5.3. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro apskaičiuotos sumos pripažintos ilgalaikiu atidėjiniu, nes nėra žinoma kada pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymus išeiti iš darbo, 2588.93 Eur.
  - 5.4. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.
  - 5.5. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su 2021 m. IV ketv. FBA) padidėjo 577.52 euro.
  - 5.6. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 60.69 euro.
  - 5.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 3808.87 euro, o sukauptos gautinos sumos (lyginant su 2021 m. IV ketv. FBA) padidėjo 8349.69 euro , liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 7824.71 euro.

5.8. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 2588.93 Eur, kuriuos sudaro 2 darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, apskaičiuota suma išėtinėms išmokoms mokėti

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui. Kitos veiklos sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui.

6.2. Pagrindinės veiklos perviršis yra 5.57 eurų. Jis susidarė priskaičiavus daugiau pajamų už suteiktas paslaugas bei paslaugų švietimo įstaigose pajamas nei sąnaudų iš įstaigos veiklos.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas..

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų įstaiga neturi..

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorė Faustina Guntulienė  
(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas, pavardė)

Vyresnioji buhalterė Daiva Pūtienė  
(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas, pavardė)