

(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. BIRŽELIO 31 D. DUOMENIS**

2022-07-03 Nr. KB-42

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		192863.63	191670.32
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.	190274.70	189081.39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		175467.18	177181.86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1015.92	1135.44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6065.89	6503.42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7725.71	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.	BIOLOGINIS TURTAS	5.4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		114721.10	87228.81
I.	Atsargos	5.5.	1137.41	811.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1137.41	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.	386.76	0.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.7.	111718.07	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, turta, paslaugas		9182.57	6678.59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		97067.09	76793.13
III.6	Kitos gautinos sumos		5468.41	139.15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1478.86	2806.93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		307584.73	278899.13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		189653.25	191043.24
I.	Iš valstybės biudžeto		8120.25	1985.46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		178416.11	181274.31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		879.10	1057.18
IV.	Iš kitų šaltinių		2237.79	6726.29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		109172.73	80139.28
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		106583.80	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		6720.52	1746.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24372.93	313.72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75490.35	75490.33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8758.75	7716.61
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		8758.75	7716.61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1042.14	-3034.49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7716.61	10751.10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		307584.73	278899.13

Direktorė

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

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

Utenos vaikų lopšelis darželis "Gandrelis"

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022.08.03 Nr. KB-43

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		507035.99	443499.46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		472908.24	413753.27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222815.05	212461.66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		246092.16	194380.47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		178.08	0.00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3822.95	6911.14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34127.75	29746.19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34127.75	29746.19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		505993.85	441676.06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		448220.47	386734.30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3005.69	3005.09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13079.83	10771.81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	0.00
V.	TRANSPORTO		0.00	0.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		661.20	749.05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5441.30	733.65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33508.85	37457.52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2076.51	2224.64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1042.14	1823.40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1042.14	1823.40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1042.14	1823.40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Diana Kraujalienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Daiva Pūtienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. KB - 44

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 326.40 euro.

5.6. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 386.76 euro.

5.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 5468.41 euro, o sukauptos gautinos sumos (lyginant su 2021 m. IV ketv. FBA) padidėjo 11647.31 euro , liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 9182.57 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 1042.14 eurų. Jis susidarė priskaičiuavus 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..

Direktorė Diana Kraujalienė
(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas, pavardė)

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