

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

190181252, Vaižganto 38, Utena

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-10-28 Nr. KB-65

(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>189761.59</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.	189761.59	191670.32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		174895.62	177181.86
II.3	Infrastruktūros statiniai		976.08	1135.44
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5944.37	6503.42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		7511.33	4260.67
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	5.3.	434.19	2588.93
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	5.4.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>91866.53</b>	<b>87228.81</b>
I.	Atsargos	5.5.	1323.66	811.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1323.66	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.	374.40	0.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.7.	78363.34	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		9395.18	6678.59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64129.29	76793.13
III.6	Kitos gautinos sumos		4838.87	139.15
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11805.13	2806.93
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>281628.12</b>	<b>278899.13</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>188788.27</b>	<b>191043.24</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		6924.27	1985.46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		178069.56	181274.31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		819.74	1057.18
IV.	Iš kitų šaltinių		2974.70	6726.29
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>82956.82</b>	<b>80139.28</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		434.19	2588.93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	5.8.	434.19	2588.93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		82522.63	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		6670.41	1746.30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		361.89	313.72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75490.33	75490.33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>9883.03</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		9883.03	7716.61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2166.42	-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, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>281628.12</b>	<b>278899.13</b>

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Diana Kraujalienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Pūtienė  
(vardas ir pavardė)

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
---------------------	--------------------	-------------------------	---	---

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022.10.28 Nr. KB-66

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>709838.03</b>	<b>608836.67</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		<b>658499.21</b>	<b>564012.08</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		318887.25	286016.18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		334973.86	270854.91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		237.44	0.00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4400.66	7140.99
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>51338.82</b>	<b>44824.59</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51338.82	44824.59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>707671.61</b>	<b>610816.04</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		631765.14	538677.35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3952.99	3532.35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15446.60	14341.93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20.49	0.00
V.	TRANSPORTO		0.00	0.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		661.20	865.51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5493.30	796.12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46725.29	47878.39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3606.60	4724.39
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2166.42</b>	<b>-1979.37</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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2166.42</b>	<b>-1979.37</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2166.42</b>	<b>-1979.37</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Diana Kraujalienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Pūtienė

(vardas ir pavardė)

## **Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“**

### **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

**Nr. KB - 67**

#### **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, 434.19 Eur.

5.4. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

5.5. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su 2021 m. IV ketv. FBA) padidėjo 512.65 euro.

5.6. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 374.40 euro.

5.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes sukauptos gautinos sumos (lyginant su 2021 m. IV ketv. FBA) sumažėjo. Liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 9395.18 euro ir liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 4838.87 euro

5.8. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 434.19 Eur, kuriuos sudaro 1 darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, apskaičiuota suma išieitinėms 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 2166.42 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)