

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-05 Nr. KB-18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		208048.80	208889.51
I.	Nematerialusis turtas	5.1.	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	5.2.	208048.80	205103.28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		173466.72	173752.50
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		876.48	896.40
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9833.05	9929.67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20086.32	20524.71
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	5.3.	3786.23	3786.23
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5.4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		105369.36	88869.12
I.	Atsargos	5.5.	1455.99	1760.22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1455.99	1760.22
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.	0.00	83.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.7.	100465.03	84768.44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		87.00	510.97
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8793.22	6703.14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85018.04	74032.34
III.6	Kitos gautinos sumos		6566.77	3521.99
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3448.34	2257.46
	IŠ VISO TURTO:		313418.16	297758.63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		205213.96	208128.16
I.	Iš valstybės biudžeto		20363.25	22756.18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		180609.86	181232.03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		671.34	701.02
IV.	Iš kitų šaltinių		3569.51	3438.93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		100970.61	83689.40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5748.80	5748.80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	5.8.	5748.80	5748.80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		95221.81	77940.60
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		13510.37	5057.55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9478.32	648.57
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		72233.12	72233.12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.36
F.	GRYNASIS TURTAS		7657.56	5941.07
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		7657.56	5941.07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1716.49	-1775.54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5941.07	7716.61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		0.00	297758.63

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)

**(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023.05.05 Nr. KB-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		266542.94	229504.01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		243526.08	213695.64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		116635.44	97407.56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125643.50	114296.92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.68	29.68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1217.46	1961.48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23016.86	15808.37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23016.86	15808.37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		264826.45	229498.44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		227945.10	196853.14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		840.71	473.81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13501.66	9538.32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		33.11	0.00
V.	TRANSPORTO		0.00	0.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		99.00	350.20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	5381.30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21139.56	16004.26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1267.31	897.41
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1716.49	5.57
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		1716.49	5.57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1716.49	5.57
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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Nr. KB -20

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 2022 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 2022 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, 3786.23 Eur.

5.4. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

5.5. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su 2022 m. IV ketv. FBA) padidėjo 304.23 euro.

5.6. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams nėra.

5.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes padidėjo sukauptos gautinos sumos (lyginant su 2022 m. IV ketv. FBA) . Liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 8793.22 euro ir liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 6566.77 euro

5.8. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 5748.80 Eur, kuriuos sudaro 3 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 1716.49 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)