

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-04 Nr. KB-40

(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>203842.31</b>	<b>208889.51</b>
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.	203842.31	205103.28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		172037.82	173752.50
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		776.88	896.40
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9347.98	9929.67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17893.40	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	5.4.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>159676.10</b>	<b>88869.12</b>
I.	Atsargos	5.5.	1376.62	1760.22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1376.62	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.	154464.23	84768.44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		510.97	510.97
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8862.63	6703.14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		131637.57	74032.34
III.6	Kitos gautinos sumos		13453.06	3521.99
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3835.25	2257.46
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>363518.41</b>	<b>297758.63</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>203422.28</b>	<b>208128.16</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		20672.86	22756.18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		177306.27	181232.03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		522.94	701.02
IV.	Iš kitų šaltinių		4920.21	3438.93
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>165746.72</b>	<b>83689.40</b>
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		159997.92	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		27190.13	5057.55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60574.67	648.57
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		72233.12	72233.12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.36
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>-5650.59</b>	<b>5941.07</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		-5650.59	5941.07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-11591.66	-1775.54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5941.07	7716.61
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>363518.41</b>	<b>297758.63</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)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023.08.04 Nr. KB-  
(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>595976.24</b>	<b>507035.99</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		<b>549372.68</b>	<b>472908.24</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		286214.09	222815.05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		260095.33	246092.16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		178.08	178.08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2885.18	3822.95
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>46603.56</b>	<b>34127.75</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46603.56	34127.75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>607566.75</b>	<b>505993.85</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		524982.72	448220.47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5047.20	3005.69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18365.31	13079.83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		33.11	0.00
V.	TRANSPORTO		580.00	0.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		282.23	661.20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6547.55	5441.30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39198.87	33508.85
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6475.20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6054.56	2076.51
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-11590.51</b>	<b>1042.14</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>-1.15</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>-11591.66</b>	<b>1042.14</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-11591.66</b>	<b>1042.14</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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

**Nr. KB -42**

#### **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) sumažėjo 383.60 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 8862.63 euro ir liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 13453.06 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 deficitas yra 11591.66 eurų. Jis susidarė priskaičiuavus mažiau 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)