

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-11-10 Nr. KB-65

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 203001.60 | 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. | 203001.60 | 205103.28 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 171752.04 | 173752.50 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 756.96 | 896.40 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 9251.36 | 9929.67 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 17455.01 | 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 | | 168942.03 | 88869.12 |
| I. | Atsargos | 5.5. | 1466.43 | 1760.22 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 1466.43 | 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. | 2560.00 | 83.00 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 5.7. | 162977.58 | 84768.44 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 510.97 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | 7950.27 | 6703.14 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 137322.05 | 74032.34 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 17705.26 | 3521.99 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1938.02 | 2257.46 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 371943.63 | 297758.63 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 200281.40 | 208128.16 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 18567.54 | 22756.18 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 177066.10 | 181232.03 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 493.26 | 701.02 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4154.50 | 3438.93 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 163405.88 | 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 | | 157657.08 | 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 | | 18143.16 | 5057.55 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 67280.80 | 648.57 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 72233.12 | 72233.12 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 1.36 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 8256.35 | 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 | | 8256.35 | 5941.07 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2315.28 | -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: | | 371943.63 | 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023.11.10 Nr. KB-64

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-------------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 852773.02 | 709838.03 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 785525.62 | 658499.21 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 495535.12 | 318887.25 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 285024.36 | 334973.86 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 207.76 | 237.44 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 4758.38 | 4400.66 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 67247.40 | 51338.82 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 67247.40 | 51338.82 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 850456.59 | 707671.61 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 726448.87 | 631765.14 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 5887.91 | 3952.99 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 20518.32 | 15446.60 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 273.25 | 20.49 |
| V. | TRANSPORTO | | 490.00 | 0.00 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 601.23 | 661.20 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 25173.32 | 5493.30 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 0.00 | 0.00 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 55408.45 | 46725.29 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 7902.10 | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 7753.14 | 3606.60 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2316.43 | 2166.42 |
| 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 | | -1.15 | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 2315.28 | 2166.42 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2315.28 | 2166.42 |
| 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. KB -66

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 293.79 euro.

5.6. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 2560.00 euro..

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 7950.27 euro ir liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 17705.26 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 2315.28 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)

Daiva Pūtienė, tel.52761 ; buhalterija@gandrelis.utena.lm.

Rengėjo vardas, pavardė, tel.Nr. ir el.p.