

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2021 m. _____ d. įsakymu Nr. AĮ-_____

**Utenos vaikų lopšelio-darželio „Gandrelis“
2020 metų metinių finansinių ataskaitų
rinkinys**

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Direktorė

Diana Kraujalienė

Vyresnioji buhalterė

Daiva Pūtienė

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandreliis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-03-23 Nr. KB-83
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		195.749,64	189.793,78
I	Nematerialusis turtas		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	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	191.511,31	189.793,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		180.611,22	184.040,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.374,48	1.613,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.615,43	1.298,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.910,18	2.841,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	4.238,33	
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		80.109,60	67.448,13
I	Atsargos	P08	679,16	642,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		679,16	642,71
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	447,01	41,95
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	76.130,38	64.308,82
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	P10	6.427,99	7.309,28
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69.456,73	55.095,16
III.6	Kitos gautinos sumos		245,66	1.904,38
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.853,05	2.454,65
	IŠ VISO TURTO:		275.859,24	257.241,91

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Ei. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	193.645,96	190.912,99
I	Iš valstybės biudžeto		2.784,80	1.701,44
II	Iš savivaldybės biudžeto		186.469,73	184.876,82
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		4.391,43	4.334,73
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		71.462,18	61.720,98
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.238,33	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	4.238,33	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67.223,85	61.720,98
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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			37,14
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			37,14
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.066,48	6.815,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	66.157,37	54.868,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	10.751,09	4.607,93
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.751,09	4.607,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.143,16	-594,10
IV.2	Ankstesniu metų perviršis ar deficitas		4.607,93	5.202,03
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		275.859,23	257.241,90

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-23 Nr. KB-84

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		706.120,37	624.471,92
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		644.822,10	554.129,04
I.1	Iš valstybės biudžeto		292.495,91	220.214,14
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		343.310,00	325.386,33
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30,04	13,08
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.986,15	8.515,49
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61.298,27	70.342,88
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	61.298,27	70.342,88
III.2	Pervestinių į biudžeta pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-700.271,35	-625.128,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-606.888,96	-528.372,78
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.782,47	-5.677,62
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.338,31	-19.965,85
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-76,40
V	TRANSPORTO		-343,76	-849,69
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.523,00	-1.518,88
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.116,44	-2.757,53
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-51.007,52	-59.372,54
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-4.074,50	-1.023,20
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.196,39	-5.514,26
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.849,02	-656,83
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		295,00	73,61
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	295,00	73,61
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,86	-10,88
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖŠIIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.143,16	-594,10
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.143,16	-594,10
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-03-23 Nr. KB-85
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.202,03	5.202,03	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-594,10	-594,10	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						4.607,93	4.607,93	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		6.143,16	6.143,16	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						10.751,09	10.751,09	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jei ūn privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-03-23 Nr. KB-86
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.898,40	0,00	1.898,40	-579,48	0,00	-579,48
I	Iplaukos		750.083,84	0,00	750.083,84	672.582,14	0,00	672.582,14
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		625.316,25	0,00	625.316,25	534.750,18	0,00	534.750,18
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		287.176,50	0,00	287.176,50	210.123,20	0,00	210.123,20
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		336.399,44	0,00	336.399,44	323.196,90	0,00	323.196,90
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.740,31	0,00	1.740,31	1.430,08	0,00	1.430,08
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		440,25	0,00	440,25	542,96	0,00	542,96
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		62.034,21	0,00	62.034,21	68.453,04	0,00	68.453,04
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		62.293,13	0,00	62.293,13	68.835,96	0,00	68.835,96
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-64.511,60	0,00	-64.511,60	-68.958,86	0,00	-68.958,86
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-64.511,60	0,00	-64.511,60	-68.958,86	0,00	-68.958,86
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-683.673,84	0,00	-683.673,84	-604.202,76	0,00	-604.202,76
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-591.511,13	0,00	-591.511,13	-516.982,96	0,00	-516.982,96
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-17.128,73	0,00	-17.128,73	-22.152,40	0,00	-22.152,40
III.3	Komandiruočių					-46,40	0,00	-46,40
III.4	Transporto		444,00	0,00	444,00	-810,00	0,00	-810,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.705,00	0,00	-1.705,00	-1.511,00	0,00	-1.511,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-10.116,44	0,00	-10.116,44	-2.799,50	0,00	-2.799,50
III.7	Atsargų įsigijimo		-53.588,59	0,00	-53.588,59	-53.661,90	0,00	-53.661,90
III.8	Socialinių išmokų		-4.074,50	0,00	-4.074,50	-1.023,20	0,00	-1.023,20
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.105,45	0,00	-5.105,45	-5.215,40	0,00	-5.215,40
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.500,00	0,00	-6.500,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas		-6.500,00	0,00	-6.500,00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.000,00	0,00	5.000,00			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų atmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.000,00	0,00	5.000,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.000,00	0,00	5.000,00			
IV.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		398,40	0,00	398,40	-579,48	0,00	-579,48
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.454,65		2.454,65	3.034,13		3.034,13
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.853,05		2.853,05	2.454,65		2.454,65

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovs)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“

2020 M.FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nr. KB - 87

I.BENDROJI DALIS

1. Utenos vaikų lopšelio darželio „Gandrelis“ (toliau lopšelis darželis „Gandrelis“) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą su Lietuvos valstybės herbu. Įstaigos registracijos kodas – 190181252, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. rugsėjo 01 d., įstaigos adresas – Vaižganto 38, Utena.

2. Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Įstaiga priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

3. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla ikimokyklinis, priešmokyklinis ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas.

4. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

5. Vidutinis darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 53 (2 vaiko priežiūros atostogose).

6. Lopšelis darželis „Gandrelis“ turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

7. Lopšelio darželio „Gandrelis“ finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2020 biudžetinius metus.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Finansinių ataskaitų forma.

Lopšelio darželio „Gandrelis“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais bei kitais buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. ir apskaitos politika parengta ir patvirtinta direktorės 2017 m. sausio 17 d. įsakymu Nr.V-10. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

9. Finansinių ataskaitų valiuta.

Finansinės ataskaitos nuo 2015m. sausio 1 d. sudaromos piniginiiais vienetais-eurais, vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014m. balandžio 17 d. Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-826 bei 28 VSAFAS 19 p. Į VSAKIS savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė tikslumu – eurais ir centais.

10. Nematerialusis turtas.

10.1. Nematerialusis turtas materialios formos neturintis, nuo kitų viešojo sektoriaus subjekto nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo viešojo sektoriaus subjektas disponuoja ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

10.2. Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. sausio 30 d. įsakymu Nr.AĮ-89 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“ ir lopšelio darželio „Gandrelis“ direktorės 2014 m. vasario 03 d. įsakymu Nr.V-11 „Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas“ nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Nematerialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	5
Kitas nematerialusis turtas	5
Prestižas	5

11. Ilgalaikis materialusis turtas.

11.1. Ilgalaikis materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą)-500 eurų. Paskutinis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamoms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms ir transporto priemonėms. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes: pastatai ; kiti statiniai ; mašinos ir įrenginiai – gamybos mašinos ir įrenginiai ir kitas panašus ilgalaikis materialusis turtas; baldai ir biuro įranga – baldai, kompiuterinė ir kita biuro įranga: organizacinė technika, inventorių ir kitas panašus ilgalaikis materialusis turtas. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte.

11.2. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto

naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. sausio 30 d. įsakymu Nr.AĮ-89 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“ ir lopšelio darželio „Gandrelis“ direktorės 2014 m. vasario 03 d. įsakymu Nr.V-11 „Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas“ .

Eil.Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Negyvenamieji pastatai	
1.1	Pastatas(kapitalinis mūrinis)	100
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1	Kitos mašinos ir įrenginiai (gamybos mašinos ir įrengimai; kitos mašinos ir įrengimai)	10
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	10
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kita biuro įranga	
4.3.1	Muzikos instrumentai (pianinas)	15
4.3.2.	Kita biuro įranga	6

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

12. Biologinis turtas.

Lopšelis-darželis „Gandrelis“ biologinio turto neturi.

13. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. . Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina.

14. Atsargos.

Atsargos-turtas, kuris sunaudojamas per metus pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorius, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taiko konkrečių kainų būdą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

15. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – lopšelio-darželio „Gandrelis“ iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas lopšelio-darželio „Gandrelis“ tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir lopšelio-darželio „Gandrelis“ gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

16. Segmentai.

Lopšelis-darželis „Gandrelis“ apskaitą tvarko pagal švietimo ir socialinės apsaugos segmentus. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir piniginiai srautai grupuojami tik pagal pirminius, t.y. veiklos segmentus, ir priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

17. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui yra pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Lopšelis-darželis „Gandrelis“ yra atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra lopšelio-darželio „Gandrelis“ pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

18. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui.

19. Kiti apskaitos principai.

Pastovumo principas reikalauja, kad VSS pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

III. PASTABOS

20. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas:

P01. Apskaitos politikos keitimo nebuvo ir klaidų netaisėm.

21. Informacija pagal segmentus:

P02. Informacija pagal veiklos segmentus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.1 „Segmentai“. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra rodomos sąnaudos iš veiklos rezultatų ataskaitos, o pagrindinės veiklos pinigų srautai iš pinigų srautų

ataskaitos. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2020 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 12.2 proc., t.y. 76.1 tūkst. Eur. Sąnaudos reikšmingiausia suma, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo švietimo segmente – 73.1 tūkst. Eur, o socialinės apsaugos segmente padidėjo-3.1 tūkst. Eur. Sąnaudų padidėjimą įtakojo darbo apmokėjimo įstatymo įsigaliojimas nuo 2020 m. sausio 1 d. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 7.4 tūkst. Eur, nes 2020 m. buvo skirtos lėšos dalies šaligatvio remonto darbams. Atsargų sąnaudos sumažėjo 8.4 tūkst. Eur, nes karantino laikotarpiu sumažėjo vaikų lankomumas. Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 0.3 tūkst. Eur. Transporto sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 0.5 tūkst. Eur..

Socialinės apsaugos segmento sąnaudos 2020 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 3.1 tūkst. Eur, nes padidėjo vaikų, gaunančių nemokamą maitinimą, skaičius.

Pateikiama informacija pagal veiklos segmentus.

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Švietimo segmentai		Socialinės apsaugos segmentai	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	696196.85	624105.55	4074.50	1023.20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	606888.96	528372.78		
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	4782.47	5677.62		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	16338.31	19965.85		
1.4	Komandiruočių		76.40		
1.5.	Transporto	343.76	849.69		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	1523.00	1518.88		
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	10116.44	2757.53		
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	51007.52	59372.54		
1.10	Socialinių išmokų			4074.50	1023.20
1.13	Kitų paslaugų	5196.39	5514.26		

22. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2020 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.2 „Nematerialusis turtas“.

Lopšelis-darželis „Gandreliš“ turi nematerialiojo turto tik programinę įrangą. Programinei įrangai nustatytas 3 metų tarnavimo laikas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina Eur.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Inventorinis Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Programos modulis „Stekas apskaita“	1000020	1016.28	1016.28
2	Programa „Vaikai: registracija, priėmimas ir apskaita“	1000030	0.29	0.29
3	Darbo užmokesčio apskaita	1900010	724.05	724.05
	Iš viso:		1740.62	1740.62

Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis „Gandrelis“ nematerialaus turto neįsigijo.

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimus per 2020 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.3 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Lopšelyje-darželyje „Gandrelis“ yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje. Jų įsigijimo savikaina Eur.:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventorinis Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Šilumos energ. apskaitos skaitliukas	1680210	1662.13	1662.13
2	Fotoaparatas CANON	120540101	347.25	347.25
3	V/kamera HDD SONY	120540102	341.46	341.46
4	Kompiuteris Phenom	120820101	545.06	545.06
5	Kompiuteris Phenom	120820102	545.06	545.06
6	Kompiuteris	120820103	602.12	602.12
7	Kompiuteris	120820104	602.12	602.12
8	Elektrinė viryklė	1631080	1907.73	1907.73
9	Bulvių skutimo mašina	1631090	939.82	939.82
10	Šaldytuvas	1631100	1210.03	1210.03
11	Skalbimo mašina „Elektrolux“	1631150	3759.27	3759.27
12	Skalbimo mašina Gorenje	1680471	463.10	463.10
13	Baldų komplektas „Ema“	1630940	363.18	363.18
14	Baldų komplektas „Pietvė“	1630720	1051.03	1051.03
15	Minkšta dalis kampas	1630750	572.00	572.00
16	Virtuvinė spintelė	1631060	920.99	920.99
17	Ūkinė spinta	1631070	651.65	651.65
18	Stalas	1631110	330.17	330.17
19	Stalas	1631120	330.17	330.17
20	Stalas	1631130	330.17	330.17
21	Stalas	1631140	330.17	330.17
22	Kompiuteris Pentium	1380550	446.01	446.01
23	Kompiuteris	1400010	1216.40	1216.40
24	Kompiuterio procesorius	1400020	666.13	666.13
25	Projektorius BENO	1400030	767.20	767.20
26	Nešiojamas kompiuteris DELL	1400040	879.00	879.00
27	Kompiuteris	1400050	868.86	868.86
28	Multimedia projektorius Toshiba	161322	492.35	492.35
29	Pianinas „Smolensk“	1600130	311.92	311.92
30	Čiuožykla	1630900	367.82	367.82
31	Mankštos priemonių komplektas	1630910	390.12	390.12
32	Terapi master pagrindinis komplektas	1630950	375.06	375.06
33	Kamuoliukų baseinas	1630970	368.69	368.69

34	DISC metodinių priemonių komplekt.	1630980	724.05	724.05
35	Skaitmeninis fotoaparatas Canon	1630990	302.65	302.65
36	Televizorius	1680300	387.80	387.80
37	Videomagnetofonas	1680310	293.67	293.67
38	Klavišinis instrumentas Yamaka	1680460	570.55	570.55
39	Inventorius vaikų žaidimų aikštelėje	00161681	9267.84	0
40	Kompiuteris	120820105	738.53	738.53
41	Lyginimo volas	1631010	5468.03	5468.03
42	Mėsmalė	1631020	604.73	604.73
43	Daržovių pjaustyklė „Sirman“	1631040	1158.48	1158.48
44	Ventiliatorius	1631050	4344.00	4344.00
	Iš viso:		48814.57	39546.73

Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis „Gandreli“ ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 6500 Eur, o nurašyta nebuvo.

P05. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro apskaičiuotos sumos pripažintos ilgalaikiu atidėjiniu, nes nėra žinoma kada pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymus išeiti iš darbo, 4238.33 Eur. Priedas Nr.4 „Finansinis turtas“.

P06. Informacijos apie veiklos nuomą, finansinę nuomą nėra, nes lopšelis-darželis „Gandreli“ jų neturi

P07. Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes lopšelis-darželis „Gandreli“ jo neturi.

P08. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nežymiai sumažėjo. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2020 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.5 „Atsargos“. Atsargų likutį metų pabaigoje sudaro 679.16 Eur maisto produktai.

P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.6 „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata) 40.14 Eur, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais laikotarpiais, o išankstiniai - 406.87 Eur.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.7 „Gautinos sumos“. Šioje lentelėje 1.3.3 eilutėje „Gautinos sumos už suteiktas paslaugas“ – 6427.99 Eur, tai skola už išlaikymą darželyje.; 1.5. eilutėje „Sukauptas gautinas sumas“ 69456.73 Eur sudaro sukauptos finansavimo pajamos: atostogų rezervas 64341.51 Eur (lyginant su 2019 m. padidėjo 11219.77 Eur) ,Kitas gautinas sumas sudaro: įstaigų vykdomų veiklų pajamų likutis 4048.74 Eur, skola tiekėjams 1066.48 Eur. 1.6.eilutėje: permoka Sodrai 14.48 Eur, permoka VMI-231.18 Eur.

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.8 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“. Pinigus banko sąskaitoje sudaro 2853.05 Eur: gauti iš kitų šaltinių (2% GPM)-2733.05 Eur ir 120.00 Eur (projekto).

P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2020 m. pateikiama priede Nr.9 „Finansavimo sumos“ ir priede Nr.10 „Finansavimo sumų likučiai“. Iš valstybės biudžeto gauta 287176.50 Eur finansavimo sumų, iš jų mokymo lėšų-277311 Eur, mokinių nemokamam maitinimui – 4074.50 Eur, valstybės skolintos lėšos-5791.00 Eur. Nemokamai gautos atsargos iš Utenos švietimo centro – 0.49 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gauta 341399.44 Eur finansavimo sumų, iš jų- savarankiškoms funkcijoms-308100.00 Eur papildomoms švietimo paslaugoms-23300 Eur, remontui- 9999.44 Eur. Iš kitų šaltinių gauta 1740.31 Eur, iš jų (2%GPM)-15901.31 Eur, fizinių asmenų-30.00 Eur, projekto-120.00 Eur. Neatlygintinai gautą 2612.06 Eur. Turtą sudaro: vaisiai ir pieno produktai gauti pagal programas

„Pieno produktų ir vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ – 2198.31 Eur, nemokamai gautos atsargos -413.75 Eur.

Finansavimo sumų likutis per 2020 metus padidėjo 2732.97 Eur ir 2020 metų pabaigoje sudarė 193645.96 Eur.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda **	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Fiziniai asmenys*	X	30				30.00
2.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1590.31	X	X	X	1590.31
3.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
3.1	Labdaros ir paramos fondas „Švieskime vaikus“	303057881		12.32			12.32
3.2	Anonimiškai			401.43			401.43
4.	Iš viso	X	1620.31	413.75			2034.06

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	2417.51	1620.31		1304.77			2733.05

2.	Turtu, išskyrus pinigus		413.75		413.75			0
3.	Iš viso	2417.51	2034.06		1718.52			2733.05

P13. Informacijos apie finansinius įsipareigojimus dėl gautų paskolų, finansinės nuomos nėra, nes lopšelis-darželis „Gandrelis“ jų neturi.

P14. Pagal panaudos sutartį Nr. K82/98-0034, lopšelis-darželis „Gandrelis“ neterminuotai naudojami kitos paskirties žeme, kurios vertė 15389 Eur, pagal panaudos sutartį Nr.09.2.1-ESFAK-728-02-0053, naudojami ilgalaikiu turtu-1424.71 Eur, ūkiniu-2523.99 Eur. Pagal panaudos sutartį Nr.04ESF4-369, naudojami ūkiniu inventoriumi -20.27 Eur.

P15. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 4238.33 Eur, kuriuos sudaro 4 darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, apskaičiuota suma išėtinėms išmokoms mokėti. Priedas Nr.11 „Atidėjiniai“

P16. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ suteiktų paskolų garantijų neturi.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 5748.66 Eur. 2020 m. pabaigoje tiekėjams įstaiga skolinga 1066.48 Eur. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.12 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“

P18. Grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 6143.16 Eur. Jį sudaro skirtumas tarp įstaigos pajamų ir iš tų pajamų užregistruotų sąnaudų. Sukaupą perviršį sudaro gautinos sumos už gautas paslaugas 6.4 tūkst. Eur, negautos iš biudžeto įstaigos veiklų lėšos 4.0 tūkst. Eur ir atsargų likutis.

23. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P19. Mokesčių pajamų lopšelis-darželis „Gandrelis“ neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų lopšelis-darželis „Gandrelis“ neturi.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 9.4 tūkst. Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos detalizuojamos aiškinamojo rašto priede Nr.13 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“. Jas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas 52202.78 Eur, pajamos už išlaikymą švietimo įstaigose 9095.49 Eur. Kitos veiklos pajamos detalizuojamos aiškinamojo rašto priede Nr.14 „Kitos veiklos pajamos“. Jas sudaro pajamos už turto nuomą 295.00 Eur.

P22. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta pastaboje P02 aprašant informaciją pagal segmentus.

Darbo užmokesčio sąnaudos 2020 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 77006.22 Eur., o socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 1509.96 Eur.. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos detalizuojamos priede Nr.15 „Darbo užmokesčio sąnaudos“.

Veiklos rezultatų ataskaitoje į pagrindinės veiklos sąnaudas įeina sąnaudos iš įstaigos veiklų vykdymo pajamų, nes šios pajamos naudojamos pagrindinėje veikloje.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų neturi, o sąnaudų 0.86 Eur (delspinigiai SODrai). Priedas Nr.16 „Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos“

24. Pinigų srautų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

Pinigų srautų ataskaitoje pagrindinės veiklos pinigų srautuose yra rodomi pinigų srautai (įplaukos ir išmokos) gauti tiesioginiu būdu, be finansavimo ilgalaikiam turtui įsigyti. Įplaukas iš valstybės biudžeto sudaro: mokimo lėšos 277311.00 Eur, nemokamo maitinimo lėšos 4074.50 Eur, valstybės skolintos lėšos 5791.00 Eur.

Įplaukas iš savivaldybės biudžeto sudaro lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti 34139.44 Eur.

Įplaukas iš kitų šaltinių 1740.31 Eur sudaro lėšos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą gautos lėšos 1590.31 Eur, iš fizinių asmenų – 30.00 Eur ir lėšos gautos paskelbus „Sveikatinimo idėjų konkurso“ laimėtoja -120.00 Eur.

Įplaukų už suteiktas paslaugas iš socialinių įmokų, iš pirkėjų bei iš biudžeto 124767.59 Eur sumas sudaro įplaukos iš socialinių įmokų 440.25 Eur, įplaukos už paslaugas 52510.64 Eur, įplaukos už išlaikymą švietimo įstaigose 9235.57 Eur, turto nuoma 288 Eur ir iš biudžeto gauta 62293.13 Eur.

Pervestų lėšų į savivaldybių biudžetą sumą 64511.60 Eur sudaro lėšos už suteiktas paslaugas.

P24. Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.17 „Finansinės rizikos valdymas“.

P25. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto lopšelis-darželis „Gandrelis“ neturi.

P26. Svarbių poataskaitinių ūkinių įvykių poveikio nėra.

P27. Kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų lopšelis-darželis „Gandrelis“ neturi.

P28. Jungimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

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

Vyresnioji buhalterė _____ Daiva Pūtienė
(parašas) (vardas, pavardė)

"Segmentai"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Važganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyta	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-696,196,85	-4,074,50	-700,271,35
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-606,888,96		-606,888,96
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-4,782,47		-4,782,47
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16,338,31		-16,338,31
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-343,76		-343,76
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1,523,00		-1,523,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-10,116,44		-10,116,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sąnaudų ir parduotų atsargų savikaina									-51,007,52		-51,007,52
1.10	Socialinių išmokų										-4,074,50	-4,074,50
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5,196,39		-5,196,39
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo išlaidos											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-679,599,34	-4,074,50	-683,673,84
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-591,511,13		-591,511,13
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-17,128,73		-17,128,73
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-444,00		-444,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1,705,00		-1,705,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-10,116,44		-10,116,44
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-53,588,59		-53,588,59
3.1.8	Socialinių išmokų										-4,074,50	-4,074,50
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5,105,45		-5,105,45
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

"Nematerialusis turtas"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas Patentai ir litos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.740,62							1.740,62
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.740,62							1.740,62
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.740,62		X		X	X		-1.740,62
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.740,62		X		X	X		-1.740,62
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Išankstiniai apmokėjimai	Prestžas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukauptą turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Aiškinaimo rašto priedas Nr.3

"Ilgalaikis turtas"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

EIL. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			346.250,00	3.594,84		32.986,37			21.900,70					404.731,91
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						3.500,00			3.000,00					6.500,00
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina						3.500,00			3.000,00					6.500,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir numatyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Numatyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			346.250,00	3.594,84		36.486,37			24.900,70					411.231,91
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-162.209,42	-1.981,32		-31.688,07			-19.059,32	X		X	X	-214.938,13
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-3.429,36	-239,04		-182,87			-931,20	X		X	X	-4.782,47
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir numatyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Numatyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	X		-165.638,78	-2.220,36		-31.870,94			-19.990,52	X		X	X	-219.720,60
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir numatyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Numatyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukaupta tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir numatyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147401993
DL: 2021-03-22 16:52

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pengrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			180.611,22	1.374,48		4.615,43			4.910,18					191.511,31
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			184.040,58	1.613,52		1.298,30			2.841,38					189.793,78

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	4.238,33	
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	4.238,33	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

"Atsargos"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		642,71						642,71
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		55.108,47				10,00		55.118,47
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		52.465,88				10,00		52.475,88
2.2	Nerokami gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.642,59						2.642,59
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-55.082,02						-55.082,02
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-55.082,02						-55.082,02
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		10,00				-10,00		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		679,16				0,00		679,16
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nerokami arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		679,16				0,00		679,16
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		642,71						642,71

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandreliis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	447,01	41,95
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	406,87	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	40,14	41,95
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	447,01	41,95

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	76.130,38	68.716,82		64.308,82	56.375,98	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6.427,99	80,91		7.309,28	35,84	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.427,99	80,91		7.309,28	35,84	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	69.456,73	68.390,25		55.095,16	54.435,76	
1.5.1	Iš biudžeto	64.341,51	64.341,51		54.435,76	54.435,76	
1.5.2	Kitos	5.115,22	4.048,74		659,40		
1.6	Kitos gautinos sumos	245,66	245,66		1.904,38	1.904,38	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	76.130,38	68.716,82		64.308,82	56.375,98	

Aiškinamojo rašto priedas Nr.8
"Pinigai ir pinigų ekvivalentai"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147401993
DL: 2021-03-22 16:52:54

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavini	Iš viso	Biudžeto asignavini
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	2.853,05		2.454,65	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.853,05		2.454,65	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.853,05		2.454,65	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Aiškinaimojo rašto priedas Nr.9

"Finansavimo sumos"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.701,44	287.176,50	0,00	0,49			-286.093,63
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.701,44		10.992,25	0,49			-9.909,38
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		287.176,50	-10.992,25				-276.184,25
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	184.876,82	341.399,44	0,00				-339.806,53
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	184.876,82	5.000,00	6.170,10				-9.577,19
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		336.399,44	-6.170,10				-330.229,34
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)				30,04			-30,04
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				30,04			-30,04
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	4.334,73	1.740,31	0,00	2.612,06			-4.295,67
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.917,22		1.205,77	2.612,06			-4.196,67
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.417,51	1.740,31	-1.205,77				-99,00
5	Iš viso finansavimo sumų	190.912,99	630.316,25	0,00	2.642,59			-630.225,87

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-30 16:49:00

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.784,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.784,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					186.469,73
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					186.469,73
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					4.391,43
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.538,38
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.853,05
5	Iš viso finansavimo sumų					193.645,96

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.701,44	1.701,44		2.784,80	2.784,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		184.876,82	184.876,82		186.469,73	186.469,73
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		4.334,73	4.334,73		4.391,43	4.391,43
5	Į viso		190.912,99	190.912,99		193.645,96	193.645,96

"Atidėjiniai"

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantių isipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*			4.238,33	
12	Iš viso atidėjinių			4.238,33	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių isipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			4.238,33
12	Iš viso atidėjinių			4.238,33

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.066,48			6.815,14		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	66.157,37			54.868,70		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	66.157,37			54.868,70		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	67.223,85			61.683,84		

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401993

D/L: 2021-03-22 16:52:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	61.298,27	70.342,88
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	61.298,27	70.342,88
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	61.298,27	70.342,88

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandreliis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	295,00	73,61
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	295,00	73,61
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	295,00	73,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-30 16:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	45	-536.168,93	-8.897,17		-28.323,94							
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-41.742,40	-405,80		-793,60							
5.2	kiti darbuotojai	43,0	-494.426,53	-8.491,37		-27.530,34							
6	Kiti	8,0	-31.931,03	-388,25		-1.179,64							
7	Iš viso:	53	-568.099,96	-9.285,42		-29.503,58							
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-8.499,39	-135,42		-478,41	X						

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,86	-10,88
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,86	-10,88
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,86	-10,88

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis", 190181252, Vaižganto g. 38, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401993
D/L: 2021-03-22 16:52:54

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	61.720,98	67.223,85
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	61.720,98	67.223,85