

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Gandrelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190181252, Vaižganto 38, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-10-29 Nr. KB-67

(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>190536.80</b>	<b>195749.64</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.	187978.96	191511.31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		178610.76	180611.22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1235.04	1374.48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4087.84	4615.43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4045.32	4910.18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	5.3.	2557.84	4238.33
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	5.4.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>100468.98</b>	<b>80109.60</b>
I.	Atsargos	5.5.	702.36	679.16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		702.36	679.16
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.	62.51	447.01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.7.	94750.99	76130.38
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, turtą, paslaugas		7285.59	6427.99
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81492.85	69456.73
III.6	Kitos gautinos sumos		5972.55	245.66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4953.12	2853.05

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>291005.78</b>	<b>275859.24</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>192043.10</b>	<b>193645.96</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2511.11	2784.80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		182827.40	186469.73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6704.59	4391.43
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>90190.95</b>	<b>71462.18</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2557.84	4238.33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	5.8.	2557.84	4238.33
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		87633.11	67223.85
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		65.92	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		65.92	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10938.14	1066.48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10471.68	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		66157.37	66157.37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>8771.73</b>	<b>10751.10</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		8771.73	10751.10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1979.37	6143.16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10751.10	4607.94
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>291005.78</b>	<b>275859.24</b>

Direktorė

Diana Kraujalienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti 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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021.10.29 Nr. KB-68

(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>608836.67</b>	<b>491484.00</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		564012.08	446450.77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		286016.18	196284.70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		270854.91	248103.40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0.00	30.04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7140.99	2032.63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44824.59	45033.23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44824.59	45033.23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>610816.04</b>	<b>489720.88</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		538677.35	424138.92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3532.35	3563.10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14341.93	10857.40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	0.00
V.	TRANSPORTO		0.00	343.76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		865.51	748.80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		796.12	10116.44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47878.39	37166.55
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0.00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4724.39	2785.91
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1979.37</b>	<b>1763.12</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-1979.37</b>	<b>1763.12</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1979.37</b>	<b>1763.12</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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

**Nr. KB - 69**

#### **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 2019 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 2020 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, 2557.84 Eur.

5.4. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

5.5. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su 2020 m. IV ketv. FBA) padidėjo 23.20 euro.

5.6. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 10.04 euro, o išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 52.47 euro.

5.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 5972.55 euro, o sukauptos gautinos sumos (lyginant su 2020 m. IV ketv. FBA) padidėjo 12036.12 euro , liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 7285.59 euro.

5.8. Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 2557.84 Eur, kuriuos sudaro 2 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 1979.37 eurų. Jis susidarė priskaičiuavus daugiau sąnaudų iš įstaigos veiklos nei priskaičiuota pajamų už suteiktas paslaugas bei paslaugų švietimo įstaigose pajamas.

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](mailto:buhalterija@gandrelis.utena.lm).

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