2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2019 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2019-05-06 Nr. KB-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**194051.99**	**195471.40**
I.	Nematerialusis turtas	5.1.	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	5.2.	194051.99	195471.40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		186612.60	187469.94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1792.80	1852.56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2106.81	2376.32
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3539.78	3772.58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**	5.3.		
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**103095.40**	**58526.02**
I.	Atsargos	5.4.	741.40	797.36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		741.40	797.36
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	5.5.	175.47	129.14
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.6.	97991.39	54565.39
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		7356.11	5888.79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86202.17	46508.51
III.6	Kitos gautinos sumos		4433.11	2168.09
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4187.14	3034.13
	IŠ VISO TURTO:		**297147.39**	**253997.42**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	5.7.	**195841.72**	**197056.03**
I.	Iš valstybės biudžeto		1860.22	2118.08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		188563.75	188680.94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5417.75	6257.01
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**96130.29**	**51739.35**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		96130.29	51739.35
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			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		14091.92	7912.87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38248.03	36.14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43790.34	43790.34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**5175.38**	**5202.04**
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		5175.38	5202.04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-26.66	-2350.81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5202.04	7552.85
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**297147.39**	**253997.42**

Direktorė — Diana Kraujalienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresn.buhalterė — Daiva Pūtienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita
2 priedas

(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019.05.06 Nr. KB-20

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**148441.58**	**147903.35**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**132586.91**	**133249.20**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**47204.30**	**38052.57**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**82896.40**	**93247.76**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**0.00**	**0.00**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**2486.21**	**1948.87**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**15854.67**	**14654.15**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**15854.67**	**14654.15**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**148468.24**	**144887.00**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		123271.47	107873.21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1419.41	1527.90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8419.90	8363.53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	22.80
V.	TRANSPORTO		176.20	496.65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		176.00	141.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	15448.07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13771.62	10074.30
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0.00	61.20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1233.64	878.34
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-26.66**	**3016.35**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0.00**	**0.00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-26.66**	**3016.35**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-26.66**	**3016.35**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė		Diana Kraujalienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyresn. buhalterė		Daiva Pūtienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“

2019 METŲ 1 KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nr. KB - 21

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 PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2017 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 2018 m. IV ketv. finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo dėl nurašyto ilgalaikio turto..

5.3. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

5.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su 2018 m. IV ketv. FBA) sumažėjo 55.96 euro.

5.5. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 95.66 euro, o išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 95.66 euro.

5.6. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes liko likutis įstaigos veiklų vykdymo programų – 4433.11 euro, o sukauptos gautinos sumos padidėjo 39693.66 euro , liko nesumokėtas likutis tėvų įnašų už vaikų išlaikymą 7356.11 euro.

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 26.66 euro. Jis susidarė priskaičiavus 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)
Vyresn. 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.