

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. KB-88
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		215.622,25	208.889,51
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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	P04	210.717,53	205.103,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		170.323,14	173.752,50
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		657,36	896,40
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.285,59	9.929,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		21.451,44	20.524,71
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7.000,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	4.904,72	3.786,23
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		120.610,16	88.869,12
I	Atsargos	P08	1.035,14	1.760,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.035,14	1.747,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	13,20
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.646,35	83,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	116.674,98	84.768,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			510,97
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	6.920,26	6.703,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		109.449,99	77.554,33
III.6	Kitos gautinos sumos		304,73	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.253,69	2.257,46
	IŠ VISO TURTO:		336.232,41	297.758,63

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	213.731,88	208.128,16
I	Iš valstybės biudžeto		24.397,75	22.756,18
II	Iš savivaldybės biudžeto		185.367,52	181.232,03
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		344,86	701,02
IV	Iš kitų šaltinių		3.621,75	3.438,93
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		110.789,19	83.689,40
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.904,72	5.748,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	4.904,72	5.748,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		105.884,47	77.940,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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	P17	190,23	5.057,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	105.694,24	72.233,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			649,93
F	GRYNASIS TURTAS	P18	11.711,34	5.941,07
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.711,34	5.941,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.770,27	-1.775,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.941,07	7.716,61
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		336.232,41	297.758,63

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. KB-89
(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		1.196.037,24	980.166,77
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.108.034,64	912.366,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		553.537,07	441.939,31
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		547.104,71	464.732,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		496,31	356,16
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.896,55	5.338,09
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		88.002,60	67.800,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	88.002,60	67.800,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.190.233,98	-981.937,20
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.003.451,76	-836.211,41
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.202,02	-6.577,11
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-32.630,88	-27.384,20
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-385,25	-438,35
V	TRANSPORTO		-750,00	-525,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.946,73	-1.228,12
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-25.173,32	-5.533,84
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-92.117,85	-88.965,35
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-11.933,90	-8.013,65
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.642,27	-7.060,17
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.803,26	-1.770,43
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-32,99	-5,11
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.770,27	-1.775,54
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.770,27	-1.775,54
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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. KB-90
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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						7.716,61	7.716,61	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto 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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.775,54	-1.775,54	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.941,07	5.941,07	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto 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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		5.770,27	5.770,27	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						11.711,34	11.711,34	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 _____ Nr. — KB-90
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.556,23	0,00	1.556,23	3.649,53	0,00	3.649,53
I	Iplaukos		1.241.097,27	0,00	1.241.097,27	1.040.616,49	0,00	1.040.616,49
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.069.621,79	0,00	1.069.621,79	905.054,11	0,00	905.054,11
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		529.957,96	0,00	529.957,96	456.290,24	0,00	456.290,24
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		535.700,32	0,00	535.700,32	446.600,00	0,00	446.600,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.963,51	0,00	3.963,51	2.163,87	0,00	2.163,87
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		87.785,48	0,00	87.785,48	67.776,23	0,00	67.776,23
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		83.690,00	0,00	83.690,00	67.786,15	0,00	67.786,15
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-89.347,02	0,00	-89.347,02	-67.776,23	0,00	-67.776,23
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-89.314,03	0,00	-89.314,03	-67.776,23	0,00	-67.776,23
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-32,99	0,00	-32,99			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.150.194,02	0,00	-1.150.194,02	-969.190,73	0,00	-969.190,73
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-971.868,45	0,00	-971.868,45	-835.890,00	0,00	-835.890,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-38.080,00	0,00	-38.080,00	-24.525,00	0,00	-24.525,00
III.3	Komandiruočių		-390,00	0,00	-390,00	-439,00	0,00	-439,00
III.4	Transporto		-750,00	0,00	-750,00	-525,00	0,00	-525,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.900,00	0,00	-1.900,00	-1.302,00	0,00	-1.302,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-25.173,32	0,00	-25.173,32	-5.533,84	0,00	-5.533,84
III.7	Atsargų įsigijimo		-89.325,90	0,00	-89.325,90	-85.578,77	0,00	-85.578,77
III.8	Socialinių išmokų		-11.933,90	0,00	-11.933,90	-8.013,65	0,00	-8.013,65
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-10.772,45	0,00	-10.772,45	-7.379,72	0,00	-7.379,72
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		0,00	0,00	0,00	-3,75	0,00	-3,75

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

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		-15.110,00	0,00	-15.110,00	-22.599,00	0,00	-22.599,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-15.110,00	0,00	-15.110,00	-22.599,00	0,00	-22.599,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		12.550,00	0,00	12.550,00	18.400,00	0,00	18.400,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		12.550,00	0,00	12.550,00	18.400,00	0,00	18.400,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5.480,00	0,00	5.480,00	14.100,00	0,00	14.100,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		7.070,00	0,00	7.070,00	4.300,00	0,00	4.300,00
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	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.003,77	0,00	-1.003,77	-549,47	0,00	-549,47
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.257,46		2.257,46	2.806,93		2.806,93
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.253,69		1.253,69	2.257,46		2.257,46

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Kraujalienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Pūtienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Gandrelis“

2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nr. KB - 91

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 2023 m. buvo 56 (1 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 2023 biudžetinius metus.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Finansinių ataskaitų forma.

Lopšelio darželio „Gandrelis“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės 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, patvirtintus lopšelio darželio „Gandreliš“ direktorės 2022 m. spalio 31 d. įsakymu Nr.V-9 „Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas“ nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Nematerialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3	3

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 lopšelio darželio „Gandreliš“ direktorės 2022 m. spalio 31 d. įsakymu Nr.V-9 „Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas“ .

Eil.Nr.	IMT grupės pavadinimas	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1.	Negyvenamieji pastatai		
1.1	Pastatas(kapitalinis mūrinis)	100	100
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.1	Kiti statiniai	15	60
3.	Mašinos ir įrenginiai		
3.1	Mašinos ir įrenginiai	3	15
4.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	4	10

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 inventorių, 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 inventorių. 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 „Gandreli“ iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas lopšelio-darželio „Gandreli“ tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir lopšelio-darželio „Gandreli“ 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 „Gandreli“ 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 „Gandreli“ 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 „Gandreli“ 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 2023 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 18.5 proc., t.y. 151.8 tūkst. Eur. Sąnaudos reikšmingiausia suma, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo švietimo segmente – 151.4 tūkst. Eur, o socialinės apsaugos segmente padidėjo-0.4 tūkst. Eur. Sąnaudų padidėjimą įtakoją darbo apmokėjimo įstatymo įsigaliojimas nuo 2022 m. sausio 1 d. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 4.7 tūkst. Eur, nes 2022 m. buvo skirtos lėšos kineziterapijos kabineto remonto darbams. Atsargų sąnaudos padidėjo 27.6 tūkst. Eur, nes padidėjo vaikų lankomumas, pakilo atsargų kainos. Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 1.0 tūkst. Eur. Transporto sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 0.5 tūkst. Eur..

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	1178300.08	973923.55	11933.90	8013.65

1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1003451.76	836211.41		
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	10202.2	6577.11		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	32630.88	27384.20		
1.4	Komandiruočių	385.25	438.35		
1.5.	Transporto	750	525		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	1946.73	1228.12		
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	25173.32	5533.84		
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	92117.85	88965.35		
1.10	Socialinių išmokų			11933.90	8013.65
1.13	Kitų paslaugų	116402.27	7060.17		

22. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 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 1740.62 Eur.

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

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimus per 2023 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.3 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Lopšelyje-darželyje „Gandreliš“ yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje. Jų įsigijimo savikaina 51606.96 Eur.:

Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis-darželis „Gandreliš“ ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 8109.99 Eur, gavo nemokamai už 1086.58 Eur. o nurašyta už 1459.10 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro 7000 Eur. Pirkti ugdymo priemonės iš UAB Daineka.

P05. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro apskaičiuotos sumos pripažintos ilgalaikiu atidėjiniu, nes nėra žinoma kada pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymus išeiti iš darbo, 4904.72 Eur. Priedas Nr.4 „Finansinis turtas“.

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

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

P08. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.5 „Atsargos“. Atsargų likutį metų pabaigoje sudaro 1035.14 Eur maisto produktai.

P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.6 „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstinius apmokėjimus sudaro 1646.35 Eur. Pirkta iš savivaldybės lėšų kėdės 40 vnt.(UAB Sarenus), žoliapjovė (UAB Kesko Senukai), elektros energijos persiuntimas (AB Energijos skirstymo operatorius), iš paramos lėšų –ugdyimo priemonės 124.32 Eur (UAB Konris).

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“ – 6920.26 Eur, tai skola už išlaikymą darželyje.; 1.5. eilutėje „Sukauptas gautinas sumas“ 109449.99 Eur sudaro sukauptos finansavimo pajamos: atostogų rezervas 101723.77 Eur (lyginant su 2022 m. padidėjo 36122.51 Eur), sukauptos finansavimo sumos 108.75 Eur. „Kitas sukauptas gautinas sumas sudaro: įstaigų vykdomų veiklų pajamų likutis 7617.47 Eur., kitos gautinos sumos-permoka VSDF.

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.8 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“. Pinigus banko sąskaitoje sudaro 1253.69 Eur: gauti iš kitų šaltinių (2% GPM)..

P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2023 m. pateikiama priede Nr.9 „Finansavimo sumos“ ir priede Nr.10 „Finansavimo sumų likučiai“. Iš valstybės biudžeto gauta 535437.96 Eur finansavimo sumų, iš jų mokymo lėšų- 522660.00 Eur, mokinių nemokamam maitinimui – 11933.90 Eur, valstybės lėšos (projekto)- 844.06 Eur, Iš savivaldybės biudžeto gauta 542770.32 Eur finansavimo sumų, iš jų savarankiškomis funkcijoms 542470.32 Eur ir gamtosauginiam projektui 300.00 Eur.. Iš kitų šaltinių gauta 3963.51 Eur, iš jų (2%GPM)-1266.48 Eur, fizinių asmenų ir kitų – 2697.0 Eur.. Neatlygintinai 3505.70 Eur. gautą turtą sudaro: vaisiai ir pieno produktai gauti pagal programas „Pieno produktų ir vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ – 3031.71 Eur, nemokamai gautos atsargos -473.99 Eur.

Finansavimo sumų likutis per 2023 metus padidėjo 5603.72 Eur ir 2023 metų pabaigoje sudarė 213731.88Eur.

P12.Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą per 2023 m. pateikiama priede Nr.11 „Gauta parama“. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede Nr.12 „Paramos panaudojimas“.

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.

P15.Lopšelis-darželis „Gandrelis“ turi ilgalaikių atidėjinių sumoje 4904.72 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. Priedas Nr.13 „Atidėjiniai“

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

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 4867.32 Eur. 2023 m. pabaigoje tiekėjams įstaiga skolinga 190.23 Eur. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.14 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“

P18. Grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5770.27 Eur. Jį sudaro skirtumas tarp įstaigos pajamų ir iš tų pajamų užregistruotų sąnaudų. Sukauptą perviršį sudaro gautinos sumos už gautas paslaugas, negautos iš biudžeto įstaigos veiklų lėšos 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, padidėjo 20201.84. Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos detalizuojamos aiškinamojo rašto priede Nr.15 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“. Jas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas 76815.91 Eur, pajamos už išlaikymą švietimo įstaigose 11186.69 Eur. Kitos veiklos pajamų, kurias sudaro pajamos už turto nuomą, lopšelis-darželis „Gandrelis“ neturėjo.

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

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 2023 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 167240.35 Eur.. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos detalizuojamos priede Nr.16 „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 32.99 Eur (delspinigiai VSDV). Priedas Nr.17 „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, su finansavimu ilgalaikiam turtui įsigyti. Įplaukas iš valstybės biudžeto sudaro: mokymo lėšos 522660.00 Eur, nemokamo maitinimo lėšos 11933.90 Eur., sporto projektas-844.06 Eur.

Įplaukas iš savivaldybės biudžeto sudaro lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti 542470.32 Eur. ir Gamtosauginis projektas 300.00 Eur.

Įplaukas iš kitų šaltinių 3963.51 Eur sudaro lėšos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą gautos lėšos 1266.48 Eur, iš fizinių asmenų ir kitų –2697.03 Eur.

Įplaukų už suteiktas paslaugas iš pirkėjų bei iš biudžeto 171475.48 Eur sumas sudaro įplaukos už paslaugas 76610.42 Eur, įplaukos už išlaikymą švietimo įstaigose 11175.06 Eur, ir iš biudžeto gauta 83690.00 Eur.

Pervestų lėšų į savivaldybių biudžetą sumą 89314.03 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.18 „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)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	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									-1.178.300,08	-11.933,90	-1.190.233,98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.003.451,76		-1.003.451,76
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-10.202,02		-10.202,02
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-32.630,88		-32.630,88
1.4	Komandiruočių									-385,25		-385,25
1.5	Transporto									-750,00		-750,00
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1.946,73		-1.946,73
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-25.173,32		-25.173,32
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-92.117,85		-92.117,85
1.10	Socialinių išmokų										-11.933,90	-11.933,90
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-11.642,27		-11.642,27
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.138.260,12	-11.933,90	-1.150.194,02
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-971.868,45		-971.868,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-38.080,00		-38.080,00
3.1.3	Komandiruočių									-390,00		-390,00
3.1.4	Transporto									-750,00		-750,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1.900,00		-1.900,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-25.173,32		-25.173,32
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-89.325,90		-89.325,90
3.1.8	Socialinių išmokų										-11.933,90	-11.933,90
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-10.772,45		-10.772,45
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									0,00		0,00

"Segmentai"

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	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
	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-973.923,55	-8.013,65	-981.937,20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-836.211,41		-836.211,41
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-6.577,11		-6.577,11
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.384,20		-27.384,20
1.4	Komandiruočių									-438,35		-438,35
1.5	Transporto									-525,00		-525,00
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1.228,12		-1.228,12
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-5.533,84		-5.533,84
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-88.965,35		-88.965,35
1.10	Socialinių išmokų										-8.013,65	-8.013,65
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-7.060,17		-7.060,17
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-961.177,08	-8.013,65	-969.190,73
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-835.890,00		-835.890,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-24.525,00		-24.525,00
3.1.3	Komandiruočių									-439,00		-439,00
3.1.4	Transporto									-525,00		-525,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1.302,00		-1.302,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-5.533,84		-5.533,84
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-85.578,77		-85.578,77
3.1.8	Socialinių išmokų										-8.013,65	-8.013,65
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7.379,72		-7.379,72
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-3,75		-3,75

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

"Nematerialus turtas"

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.740,62							1.740,62
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.740,62							1.740,62
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.740,62		X		X	X		-1.740,62
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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	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 nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	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
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

"Ilgalaikis turtas"

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	346.250,00		3.594,84	45.524,01		44.921,27		440.290,12
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				2.560,00		6.636,57	7.000,00	16.196,57
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				2.560,00		5.549,99	7.000,00	15.109,99
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.086,58		1.086,58
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.459,10		-1.459,10
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-1.459,10		-1.459,10
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	346.250,00		3.594,84	48.084,01		50.098,74	7.000,00	455.027,59
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-172.497,50		-2.698,44	-35.594,34		-24.396,56	X	-235.186,84
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-380,30	X	-380,30
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3.429,36		-239,04	-1.204,08		-5.329,54	X	-10.202,02
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						1.459,10	X	1.459,10
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						1.459,10	X	1.459,10
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-175.926,86		-2.937,48	-36.798,42		-28.647,30	X	-244.310,06
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	170.323,14		657,36	11.285,59		21.451,44	7.000,00	210.717,53
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	173.752,50		896,40	9.929,67		20.524,71		205.103,28
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	4.904,72	3.786,23
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	4.904,72	3.786,23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

"Atsargos"

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		1.747,02				13,20		1.760,22
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		103.113,99						103.113,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		99.019,31						99.019,31
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4.094,68						4.094,68
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-103.825,87				-13,20		-103.839,07
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-103.825,87				-13,20		-103.839,07
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.035,14				0,00		1.035,14
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto 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)		1.035,14				0,00		1.035,14
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.747,02				13,20		1.760,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaimo rašto tekste.

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

"Išankstiniai apmokėjimai"

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368624

D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	1.646,35	83,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.646,35	83,00
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.646,35	83,00

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

"Gautinos sumos"

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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)	116.674,98	109.552,93		84.768,44	77.889,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos				510,97	510,97	
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, turtą, paslaugas	6.920,26			6.703,14		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.920,26			6.703,14		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	109.449,99	109.449,99		77.554,33	77.378,03	
1.5.1	Iš biudžeto	101.832,52	101.832,52		73.856,04	73.856,04	
1.5.2	Kitos	7.617,47	7.617,47		3.698,29	3.521,99	
1.6	Kitos gautinos sumos	304,73	102,94				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	116.674,98	109.552,93		84.768,44	77.889,00	

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

"Pinigai ir pinigų ekvivalentai"

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
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)	1.253,69		2.257,46	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.253,69		2.257,46	
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)	1.253,69		2.257,46	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

"Finansavimo sumos"

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	22.756,18	535.437,96	0,00	1.155,11			-533.034,71		-1.405,82	-510,97		24.397,75
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	22.245,21		22.808,96	1.155,11			-21.811,53					24.397,75
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	510,97	535.437,96	-22.808,96				-511.223,18		-1.405,82	-510,97		0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	181.232,03	542.770,32	0,00				-538.512,10		-122,73			185.367,52
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	181.232,03	7.070,00	27.974,06				-30.908,57					185.367,52
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	535.700,32	-27.974,06				-507.603,53		-122,73			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)	701,02			140,15			-496,31					344,86
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	701,02			140,15			-496,31					344,86
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	3.438,93	3.963,51	0,00	3.505,70			-7.286,39					3.621,75
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.181,47		4.749,99	3.505,70			-6.956,39					2.480,77
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.257,46	3.963,51	-4.749,99				-330,00					1.140,98
5	Iš viso finansavimo sumų	208.128,16	1.082.171,79	0,00	4.800,96			-1.079.329,51		-1.528,55	-510,97		213.731,88

* 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.

"Finansavimo sumų likučiai"

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368624
 D/L: 2024-02-29 13:27:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš 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)	510,97	22.245,21	22.756,18	0,00	24.397,75	24.397,75
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		181.232,03	181.232,03		185.367,52	185.367,52
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)		701,02	701,02		344,86	344,86
4	Iš kitų šaltinių		3.438,93	3.438,93		3.621,75	3.621,75
5	Iš viso	510,97	207.617,19	208.128,16	0,00	213.731,88	213.731,88

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinamojo rašto priedas Nr. 11

"Gauta parama"

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P12 Gauta parama

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	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	2.697,03	473,99			3.171,02
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.266,48	X	X	X	1.266,48
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	3.963,51	473,99			4.437,50

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

"Paramos panaudojimas"

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P12 Paramos panaudojimas

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		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	4.733,80	3.963,51	-4.967,28					3.730,03
2	Turtu, išskyrus pinigus	30,00	473,99	4.637,28	-5.111,27				30,00
3	Paslaugomis			330,00	-330,00				0,00
4	Turto panauda								
5	Iš viso	4.763,80	4.437,50	0,00	-5.441,27				3.760,03

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

Aiškinaomojo rašto priedas Nr. 13

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

"Atidėjiniai"

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
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*	5.748,80	4.904,72		-5.748,80			4.904,72
12	Iš viso atidėjinių	5.748,80	4.904,72		-5.748,80			4.904,72

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinaomojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	190,23			5.057,55		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	105.694,24	1.650,56		72.233,12	1.112,16	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	105.694,24	1.650,56		72.233,12	1.112,16	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				649,93	649,93	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				649,93	649,93	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	105.884,47	1.650,56		77.940,60	1.762,09	

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

Aiškinaomojo rašto priedas Nr.15
"Pagrindinės veiklos kitos pajamos"

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	88.002,60	67.800,76
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**	88.002,60	67.800,76
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	88.002,60	67.800,76

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

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

Aiškinamojo rašto priedas Nr. 16
 "Darbo užmokesčio sąnaudos"

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368624
 D/L: 2024-02-29 13:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR 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 diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams 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	49	-897.369,00				-41.407,02	50	-797.639,43				-11.115,25
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-69.202,61				-7.005,67	2,0	-68.737,23				
5.2	kiti darbuotojai	47,0	-828.166,39				-34.401,35	48,0	-728.902,20				-11.115,25
6	Kiti	7,0	-60.334,11				-4.341,63	5,0	-27.127,99				-328,74
7	Iš viso:	56	-957.703,11				-45.748,65	55	-824.767,42				-11.443,99
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-14.783,43				-538,39	X	-12.457,82				-52,43

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

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	-32,99	-5,11
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-32,99	-5,11
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-32,99	-5,11

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368624
D/L: 2024-02-29 13:27:30

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	77.940,60	105.884,47
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	77.940,60	105.884,47