

PATVIRTINTA
Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2020 m. _____ d. įsakymu Nr. AI-_____

Utenos vaikų lopšelio-darželio “Želmenėlis”
2019 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinys

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 191867051}

Kontrolės rezultatas:

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-01 Nr. FA-04
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		213.671,03	218.919,11
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	213.671,03	218.919,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		194.003,52	198.613,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12.277,85	13.411,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.717,66	4.787,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.672,00	2.106,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		83.291,35	45.811,34
I	Atsargos	P08	1.289,98	1.810,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.289,98	1.810,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	53.416,36	42.734,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	7.212,03	6.209,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46.166,85	36.524,93
III.6	Kitos gautinos sumos		37,48	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	28.585,01	1.266,80
	IŠ VISO TURTO:		296.962,38	264.730,45

(rašymas kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

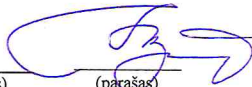

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	237.504,50	218.263,73
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		206.400,69	212.339,49
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		26.062,60	
IV	Iš kitų šaltinių		5.041,21	5.924,24
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		44.440,20	33.956,61
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		44.440,20	33.956,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	825,04	1.977,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	43.580,78	31.979,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	34,38	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	15.017,68	12.510,11
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.017,68	12.510,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.507,57	4.111,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.510,11	8.398,82
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		296.962,38	264.730,45

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

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Sigita Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Varnienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

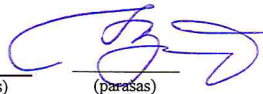
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-01 Nr. FA-07
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		693.432,10	594.858,97
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		610.020,34	513.611,82
I.1	Iš valstybės biudžeto		210.167,90	210.628,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		391.622,85	298.093,42
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.837,40	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.392,19	4.890,23
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		83.411,76	81.247,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	83.411,76	81.247,15
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-690.944,03	-590.796,56
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-531.998,96	-471.240,52
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.148,08	-8.301,72
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.265,79	-21.966,33
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-505,96	-184,22
V	TRANSPORTO		-526,45	-595,52
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.259,39	-1.565,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-29.103,20	-10.967,14
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-92.444,40	-72.249,96
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-720,25	-280,02
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.829,19	-3.332,57
XIV	KITOS		-142,36	-112,86
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.488,07	4.062,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		19,50	48,88
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	19,50	48,88
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		2.507,57	4.111,29
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.507,57	4.111,29
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Sigita Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Romualda Varnienė
(vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Šėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)



Patvirtinta
 ID: -2147413516
 D/L: 2020-04-21 14:49:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-01 Nr. F4-01
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Pateiktimo vadinta ir tikslumas: <i>eurais</i>	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			8.398,82	8.398,82
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		4.111,29	4.111,29	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			12.510,11	12.510,11
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.507,57	2.507,57	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							15.017,68	15.017,68

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyresn. buhalterė
 (vyrtausiasis buhalteris), įsčiau orivaldoma nugal. teisės aktais)


 (parašas)

 (parašas)

 Sigitas Balčiūnė
 (vardas ir pavardė)
 Romualda Varnienė
 (vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
 ID: -2147413516
 D/L: 2020-04-21 14:49:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2020-01-01 Nr. PH-07
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Paeigos ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		27.318,21	0,00	27.318,21	-412,62	0,00	-412,62
I	Iplaukos		783.854,91	0,00	783.854,91	657.024,32	0,00	657.024,32
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		699.252,47	0,00	699.252,47	580.273,79	0,00	580.273,79
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		208.820,25	0,00	208.820,25	209.280,02	0,00	209.280,02
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		457.087,19	0,00	457.087,19	368.947,47	0,00	368.947,47
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30.900,00	0,00	30.900,00			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.445,03	0,00	2.445,03	2.046,30	0,00	2.046,30
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		84.582,94	0,00	84.582,94	76.701,65	0,00	76.701,65
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos patikamos							
I.7	Kitos įplaukos		19,50	0,00	19,50	48,88	0,00	48,88
II	Pervestos lėšos		-82.608,68	0,00	-82.608,68	-81.389,01	0,00	-81.389,01
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-82.608,68	0,00	-82.608,68	-81.389,01	0,00	-81.389,01
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-673.928,02	0,00	-673.928,02	-576.047,93	0,00	-576.047,93
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-509.135,53	0,00	-509.135,53	-470.936,34	0,00	-470.936,34
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-21.356,23	0,00	-21.356,23	-20.618,78	0,00	-20.618,78
III.3	Komandiruočių		-530,00	0,00	-530,00	-184,22	0,00	-184,22
III.4	Transporto		-526,45	0,00	-526,45	-595,52	0,00	-595,52
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.270,00	0,00	-2.270,00	-1.565,70	0,00	-1.565,70
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-36.100,00	0,00	-36.100,00	-10.967,14	0,00	-10.967,14
III.7	Atsargų įsigijimo		-98.118,01	0,00	-98.118,01	-67.454,78	0,00	-67.454,78
III.8	Socialinių išmokų		-720,25	0,00	-720,25	-280,02	0,00	-280,02
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.829,19	0,00	-4.829,19	-3.332,57	0,00	-3.332,57
III.11	Sumokėtos patikamos		-142,36	0,00	-142,36	-112,86	0,00	-112,86
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejys ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.900,00	0,00	-2.900,00	-500,00	0,00	-500,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-2.900,00	0,00	-2.900,00	-500,00	0,00	-500,00
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		2.900,00	0,00	2.900,00	500,00	0,00	500,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti		2.900,00	0,00	2.900,00	500,00	0,00	500,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.900,00	0,00	2.900,00	500,00	0,00	500,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		27.318,21	0,00	27.318,21	-412,62	0,00	-412,62
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.266,80		1.266,80	1.679,42		1.679,42
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		28.585,01		28.585,01	1.266,80		1.266,80

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

Vyresn. buhalterė
 (vriaušiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(vriaušiasis buhalteris (buhalteris))

Sigita Balčiūnienė
 (vardas ir pavardė)

Romualda Varnienė
 (vardas ir pavardė)

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Želmenėlis“
191867051 Sėlių g.22 Utena

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-01 Nr. FA-07

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto Utenos vaikų lopšelio-darželio „Želmenėlis“ (toliau - subjektas) registracijos kodas –191867051, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995m. Kovo 2 d. (reg. Nr.005211), subjekto adresas – Sėlių g.22, Utena.

2. Subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba. Viešojo sektoriaus subjektas yra asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir atsiskaitomąsias sąskaitas AB Šiaulių banke, Luminor Bank AS. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

3. Subjektas sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

4. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas (85.10), priešmokyklinis ugdymas (85.20), maitinimo paslaugų teikimas (56.29) .

5. Metinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis.

6. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

7. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

8. Utenos vaikų lopšelio-darželio „Želmenėlis“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 47,75 etatai. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius :

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
46	47

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Utenos vaikų lopšelio-darželio „ Želmenėlis“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS).

10. Subjektas, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2010 m. sausio 4 d. įsakymu Nr.VV-21 „Dėl buhalterinės apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

11. Subjekto finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

12. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Finas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus, Excel lentelės.

13. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- a) valstybės funkciją ;
- b) programą ;
- c) lėšų šaltinį ;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

14. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

15. Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Neatlygintai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Įstaigoje 2019 gruodžio 31 d. yra šios nematerialiojo turto grupės :

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	3

16. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką, jei įsigijimo savikaina ne mažesnė už nustatytą minimalią 500 Eur turto vertę ir jei atitinka VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) - pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	80
2.	Kiti statiniai	15
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai (televizoriai, parabolinės antenos, ryšio adapteris)	10
4.	Kitos mašinos ir įrengimai(šaldytuvai, skalbimo mašinos, el.virimo katilai, lyginimo presai)	10
5.	Baldai (kiti muzikos instrumentai)	15
6.	Baldai ir biuro įranga(muzikos instrumentai)	15
7..	Baldai ir biuro įranga(pianinas)	20
8.	Baldai ir biuro įranga	10
9.	Kompiuteriai ir jų įranga	4

10.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (karuselė, vaikų žaidimo aikštelė)	10
12.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (pianinas)	20

17. Biologinis turtas

Istaiga biologinio turto neturi.

18. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

19. Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodamas atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, subjektas taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriuss. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

20. Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai subjektas įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

21. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos - vaikų lopšelio-darželio iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas vaikų lopšelio-darželio „Želmenėlis“ nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos registruojamos kaip subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

22. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje subjektas turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

23. Segmentai

Subjektas apskaitą tvarko pagal švietimo segmentą.

24. Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - įsigijimo savikaina.

25. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog subjektas gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį yra uždirbamos, t.y. per kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento .

26. 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.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje sumos, skirtos darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas, kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 d.

27. Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Atliekant 2019 m. turto inventorizaciją, nuvertėjimo požymių nebuvo nustatyta.

28. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie subjekto finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėse ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

29. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos neužskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

30. Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia subjekto finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama. Todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijom ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

31. Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Subjekto apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

32. Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 % per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

P01. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P02. Informacija apie segmentus

Informacija pagal segmentus ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Įstaiga priklauso švietimo segmentui, socialinių reikalų ir sveikatos apsaugos segmentui. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 8.39 proc. t.y 1,7 tūkst. Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos Eur:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Šildymas	8483,10	11787,99	
Elektros energija	6554,83	4904,12	
Vandentiekis ir kanalizacija	3750,91	3684,69	
Komunalinės atliekos	752,20	799,08	
Ryšių paslaugos	724,75	790,45	
Viso	20265,79	21966,33	-8,39%

Komunalinių paslaugų sąnaudos pasikeitė nežymiai

Kitų paslaugų sąnaudos Eur:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis%
Objekto apsauga	882.96	907,17	
Programinės įrangos aptarnavimas	1858.32	999,79	
Kitos paslaugos	1945.55	1425,61	
Banko paslaugos	142,36	112,86	
Iš viso:	4829,19	3445,43	+40 %

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu 40 % nes padidėjo sąnaudos programinės įrangos aptarnavimui (UAB "Nevda", R.Žiukelio programa, UAB "Eksitonas „), kitų paslaugų sąnaudos, tai šalutinių prod. surinkimui, UAB "Ergo draudimas" apdrausti „Želmenėlio“ vaikai civilinės atsakomybės draudimu, atliktas šiluminių tinklų paruošimas, el. varžų matavimai.

P03 .Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede. Per ataskaitinį laikotarpį vaikų lopšelis-darželis " Želmenėlis " nematerialaus turto nepirko .

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 921,85 eur.(programinė įranga, licenzijos).

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta aiškinamojo rašto 3 priede .

2019 m.gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos mašinos ir įrengimai – 12,4 tūkst.Eur	Kitos mašinos ir įrengimai – 13,1 tūkst. Eur
Baldai – 0,8 tūkst.Eur	Baldai – 1,9 tūkst.Eur
Kompiuterinė įranga – 2,7 tūkst.Eur	Kompiuterinė įranga – 4,8 tūkst.Eur

Iš viso: 15,9 tūkst. Eur

19,8 tūkst. Eur

P05. Finansinis turtas

Finansinio turto įstaiga neturi

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Tokio turto vaikų lopšelis-darželis „Želmenėlis“ neturi.

P07. Biologinis turtas

Biologinio turto neturi.

P08. Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede. Atsargas sudaro maisto produktai, valymo priemonės

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių mokėjimų įstaiga neturi.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 20 % Pokytis pateiktas aiškinamojo rašto 5 priede.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 7212,03 Eur - tai priskaitytos įmokos už išlaikymą, maitinimą vaikų darželyje. Sukauptos gautinos sumos - 46204,33 Eur - tai sukaupti atostoginiai, kitos gautinos sumos -2551,74 eur. (neatsiimtoms įmokos už išlaikymą)

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto 6 priede.

2019m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitoje (LT254010041700150263 Luminor Bank AB) liko nepanaudoti 2522,34 Eur paramos lėšų, gautų pagal LR labdaros ir paramos įst. „ESFA projekto „Virtualus voratinklis“ sąskaitoje 26001,66 eur.

P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 7 priede.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sumažėjo dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo. Iš valstybės ir savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms, tačiau jos naudojamos ir atsargoms (maisto produktams, žaislams, knygoms, įvairioms valymo, remonto, santechninėms priemonėms ir kt.) įsigyti, todėl darytas pergrupavimas.

Pagal iš ESFA bendrai finansuojamo projekto Nr.09.2.1—ESFA-K-728-02-0053 „Virtualus voratinklis“ 2019m. spalio 8 d. pasirašytą sutartį, gautas avansas 30900 eur. Projektas bus vykdomas 2 metus

Finansavimo sumų likučiai pateikti aiškinamojo rašto 8 priede.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų vaikų darželis „Želmenėlis“ neturi.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Pagal valstybinės žemės panaudos sutartį Nr.K82/98-0059, sudaryta su Nacionaline žemės tarnyba suteikta teisė naudotis 8312 kv.m žemės sklypu. Žemės sklypo vertė 12040 Eur.

P15. Atidėjiniai

Atidėjinių įstaiga neturi.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Želmenėlis“ suteiktų garantijų neturi.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede.

Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, skolos tiekėjams sumažėjo. Liko neapmokėta už maisto produktus UAB „Sanitex“ – 702,70 Eur., UAB „Utenos šilumos tinklai“ -33,60 eur. UAB „Lindstrom“ -53,68 eur.

P18. Grynasis turtas

Vaikų lopšelio-darželio „Želmenėlis“ grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 15017,68 eur..

Tai sudaro gautinos įmokos už išlaikymą ir paslaugas, priskaitytos už 12 mėn. 7212,03 eur. atsargų likutis -1289,98 eur., sukauptos gautinos sumos -2551,74 eur., ilgalaikio turto nenudėvėta likutinė vertė -3963,93 eur.

P19. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamų įstaiga neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos

Socialinių įmokų įstaiga neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis %
Maisto produktai	47826,90	43011,82	
Abonentinis mokestis(15%BSI)	12933,30	13893,73	
10,72eur.maisto gamybos kaštai	22651,56	24341,58	
Iš viso:	83411,76	81247,13	2,7 %
Kitos veiklos pajamos(salės nuoma)	19,50	48,88	40 %

Informacija apie kitas pajamas yra pateikta aiškinamojo rašto 10 priede:

Pajamos 2019m., lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2.7 proc.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas .Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Soc.draudimo sąnaudos		Darbuotojų sk.	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atask. laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atask. laikotarpis	Atask. laikot.	Praėjęs atask. laikotarpis
1.	Etatų sąrašė nurodyti darbuotojai	524410.09	360795.92	7588.87	110444.60	46	47
	Iš viso:	524410.09	360795.92	7588.87	110444.60	46	47

Darbo užmokesčio sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo o socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo dėl nuo 2019 m. pasikeitusios mokesčių sistemos.

Darbo užmokesčio fondas padidėjo 12,9 proc. dėl MMA, padidintų koeficientų pedagoginiams ir kitiems darbuotojams.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės investicinės veiklos įstaiga nevykdo.

P24. Finansinės rizikos valdymas.

Įsipareigojimai nacionaline valiuta pateikti aiškinamojo rašto 11 priede.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

Informacijos nėra.

P28. Jungimai

Jungimų nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS

Apskaita vedama pagal VSAFAS nuo 2010 metų.

P30. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui

Utenos vaikų lopšelis-darželis „Želmenėlis“ VĮ Valstybės turto fondui turto neperdavė.

Direktorė



Sigita Balčiūnienė

Vyresn. buhalterė



Romualda Varnienė

Utenos vilkų lopštelis-darželis "Žalmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147413516
 D/L: 2020-04-21 14:49:30

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendras valstybės padangos	Gyvyba	Visąjį tvaria ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-390,516,55	-280,02	-590,796,57
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-471,240,52		-471,240,52
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-8,301,72		-8,301,72
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-2,966,33		-2,966,33
1.5	Konandiruočių									-184,22		-184,22
1.6	Transporto									-595,52		-595,52
1.7	Kvifikacijos kelimo									-1,365,70		-1,365,70
1.8	Paprasčiojimo remonto ir eksploatacimo									-10,967,14		-10,967,14
1.9	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų									-72,249,97		-72,249,97
1.10	Sunaudoti ir parduoti atsargų savikaina											
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų									-3,332,57		-3,332,57
1.14	Kitas									-112,86		-112,86
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymas įstaigose											
3	Pagrindinės veiklos pajūgi srutai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-575,767,91	-280,02	-576,047,93
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-470,936,34		-470,936,34
3.1.3	Konandiruočių									-20,618,78		-20,618,78
3.1.4	Transporto									-184,22		-184,22
3.1.5	Kvifikacijos kelimo									-595,52		-595,52
3.1.6	Paprasčiojimo remonto ir eksploatacimo									-1,365,70		-1,365,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-10,967,14		-10,967,14
3.1.8	Socialinių išmokų									-67,454,78		-67,454,78
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Suomosoktos palikamos										-280,02	-280,02
3.1.12	Kitos išmokos									-3,332,57		-3,332,57
										-112,86		-112,86

Pasirūpinta
 2020-04-16
 DL: 2020-04-21 14:49:30

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prežiūra	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		921,86								921,86
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Parko turto išgijimo sąvokina										
2.2	Neatlyginamai gauto turto išgijimo sąvokina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokinos kitų pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		921,86								921,86
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-921,86					X			-921,86
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X						X			
9	Apaknuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X						X			
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X						X			
10.1	Parduoto	X						X			
10.2	Perduoto	X						X			
10.3	Nurašyto	X						X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X						X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X						X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-921,86					X			-921,86
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apaknuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00								0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00								0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėrdavimo.

Aiškinamojo rašto
3 priedas

Utenos valstybinė apskaita "Žemondė", 01867051, Šilų g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinna
ID: -2147413516
D/L: 20200421 14:49:

P4 Igaliai ir materialios turtas

ILGALAIKIO MATERIALIO TURTO BALANŠINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nedidinojamose kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialios turtas	Nebaigta statyba	Banksiniai apmokėjimai	Iš viso	
			Governantai	Kiti											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo svakaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	365.587,64		17.000,00		33.151,25			12.610,37				428.372,26	
2	Įsigijimo ar pasigaminimo svakaina kitą polvyčiai laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2)						2.900,00							2.900,00	
2.1	Pirkimo turo įsigijimo svakaina						2.900,00							2.900,00	
2.2	Neatlyginama gauto turo įsigijimo svakaina														
3	Pardavimo, peticiono ir rėmimo turo suma per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2+2.3)														
3.1	Pardavimo														
3.2	Peticiono														
3.3	Rėmimo														
4	Pergrupavimai (+/-)		-365.587,64	365.587,64										0,00	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo svakainos kitą polvyčiai laikotarpio pradžioje				17.000,00		36.054,25			12.610,37				431.272,26	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo svakaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2-3.1+4+5)	X	0,00	365.587,64	17.000,00		36.054,25			12.610,37			X	431.272,26	
7	Sikauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-166.974,08		-9.588,81		-28.366,52			-10.523,74	X		X	-209.453,15	
8	Nusidėvėjimo gauto turo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
9	Apskaičiuojama nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.610,04	-1.133,34		-1.970,07			-434,63	X		X	-8.148,08	
10	Sikauptas perduto, perduto ir numišyto turo nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					0,00				X		X	0,00	
10.1	Perduto	X					0,00				X		X	0,00	
10.2	Perduto	X									X		X	0,00	
10.3	Perduto	X									X		X	0,00	
11	Pazaravimo (+/-)	X	166.974,08	-166.974,08							X		X	0,00	
12	Sikauptas nusidėvėjimo sumos kitą polvyčiai laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+12)	X	0,00	-171.584,12	-4.722,15		-30.336,59			-10.958,37	X		X	-217.601,23	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X		
15	Neatlyginama gauto turo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
16	Atlyginama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
17	Pasikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
18	Sikauptas perduto, perduto ir numišyto turo nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X		
18.1	Perduto	X									X		X		
18.2	Perduto	X									X		X		
18.3	Perduto	X									X		X		
19	Numišymo (+/-)	X									X		X		
20	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X									X		X		
21	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X	X		X		X	X		X	X		X		
22	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X		X	X		X	X		X		
23	Neatlyginama gauto turo ir kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X		X	X		X	X		X		
24	Tikrosios vertės pakeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X		X	X		X	X		X		
25	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje suma (25.1+25.2+25.3)		X		X		X	X		X	X		X		
25.1	Perduto		X		X		X	X		X	X		X		
25.2	Perduto		X		X		X	X		X	X		X		
25.3	Perduto		X		X		X	X		X	X		X		
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X		X	X		X	X		X		
27	Tikrosios vertės kitą polvyčiai laikotarpio pabaigoje		X		X		X	X		X	X		X		
28	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X		X		X	X		X	X		X		
29	Ilgalaikio materialio turo tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22)		0,00	194.000,52	12.277,85		5.717,66			1.672,00			X	213.671,03	
30	Ilgalaikio materialio turo tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-7+14+22)		198.613,56		13.411,19		4.787,73			2.106,63			X	218.919,11	

X - polymeči ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukauptas turo nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Aiškinamojo rašto
4 priedas

Utenos viščių lopštelis-darželis "Žemėmelis", 19187051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ⁴	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				5	6	7	8	
1								
2	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.810,53					1.810,53
2.1	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		96.958,90				48,36	97.007,26
2.2	Išgyto turto įsigijimo sąvokaina		92.671,95				48,36	92.720,31
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina		4.286,95					4.286,95
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-97.527,81					-97.527,81
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-97.527,81					-97.527,81
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		48,36				-48,36	0,00
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		1.289,98				0,00	1.289,98
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 parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (1.1+1.2+1.3+1.4)							
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)		1.289,98				0,00	1.289,98
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.810,53					1.810,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto
5 priedas

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eh. 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)	53.416,36	46.204,33	0,00	42.734,01	36.524,93	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.212,03			6.209,08		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.212,03			6.209,08		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	46.166,85	46.166,85		36.524,93	36.524,93	
1.5.1	Iš biudžeto	43.615,11	43.615,11		31.979,43	31.979,43	
1.5.2	Kitos	2.551,74	2.551,74		4.545,50	4.545,50	
1.6	Kitos gautinos sumos	37,48	37,48				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	53.416,36	46.204,33	0,00	42.734,01	36.524,93	

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	28.585,01		1.266,80	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	28.585,01		1.266,80	
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)	28.585,01		1.266,80	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Aiškinojimo rašto
7 priedas

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Žemaitėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -214713516
DL: 2020-04-21 14:49:30

P.12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ 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 turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykdyto savo veiklos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykdyto ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskilimas	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)		208.831,52	0,00				-208.831,52					0,00
1.1	Nepaįngintam turtui įsigyti		11,27	5.260,25				-5.271,52					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		208.820,25	-5.260,25				-203.560,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	212.339,49	375.384,75	0,00				-381.373,55					206.400,69
2.1	Nepaįngintam turtui įsigyti	212.339,49	2.900,00	73.443,84				82.282,64					206.400,69
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		372.484,75	-73.443,84				-299.040,91					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)		30.913,08					-4.850,48					26.062,60
3.1	Nepaįngintam turtui įsigyti		13,08					-13,08					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		30.900,00					-4.837,40					26.062,60
4	Iš kitų šaltinių	5.924,24	2.458,11		4.286,95			-7.028,09					5.041,21
4.1	Nepaįngintam turtui įsigyti	5.924,24	2.458,11		4.286,95			-7.028,09					5.041,21
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	218.263,73	617.587,46	0,00	4.286,95			-602.633,64					237.504,50

* Šioje stulpelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaką pinigų likvidumui, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškkinamojo rašto
8 priedas

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		212.339,49	212.339,49		206.400,69	206.400,69
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)					26.062,60	26.062,60
4	Iš kitų šaltinių		5.924,24	5.924,24		5.041,21	5.041,21
5	Iš viso		218.263,73	218.263,73		237.504,50	237.504,50

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

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	825,04			1.977,18			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	43.580,78			31.979,43	31.979,43		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	43.580,78			31.979,43	31.979,43		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	34,38	34,38					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos	34,38	34,38					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	44.440,20	34,38	0,00	33.956,61	31.979,43		

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	19,50	48,88
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	19,50	48,88
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	19,50	48,88

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

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

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Želmenėlis", 191867051, Sėlių g. 22, Utenos m., Utenos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413516
D/L: 2020-04-21 14:49:30

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	33.956,61	44.440,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	33.956,61	44.440,20