

Vilniaus lopšelis-darželis Gervelė

**2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus lopšelis-darželis Gervėlė, 190013589, Dzūkų g. 32 , 02116, Vilnius

2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Vilniaus lopšelis-darželis Gervėlė, 190013589, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Dzūkų g. 32 , 02116, Vilnius

Subjektas užsiima veikla:

09.01.01. Ikimokyklinis ugdymas (IP). Lopšeliai-darželiai ir darželiai vykdo ikimokyklinio ugdymo (ISCED 0) programas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
52	49

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Vilniaus miesto savivaldybė (188710061), savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir įstaigos nuostatais. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai, šias paslaugas teikia biudžetinė įstaiga „Skaitlis“ (300035837).

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2026 M. I KETVIRČIO KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi VSAFAS. Įstaigoje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio svarbos. Įstaiga, sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų; subjekto; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato. Pagal subjekto principą įstaiga laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Įstaigos apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Įstaigai leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą įstaigos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti įstaiga leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose, taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

EUR

3 Nematerialusis turtas

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai ilgalaikio materialaus turto vertė iš viso 213050,51, kuria sudaro: Pastatai 90810,72. Infrastruktūros statiniai 56517,43. Kiti statiniai 51711,52. Mašinos ir įrenginiai 4860,44. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 9150,40.

5 Atsargos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai atsargų vertė iš viso 1954,07.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai iš anksto sumokėtos sumos 3536,55.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai per vienus metus gautinos sumos vertė 330628,85, kuria sudaro: Gautinos finansavimo sumos 249388,64. Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas 65329,24. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 15910,97.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai pinigai ir pinigų ekvivalentai 8909,80.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai trumpalaikių įsipareigojimų suma 245170,51, kuria sudaro: Tiekėjams mokėtinos sumos 12975,58. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 105162,63. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 127032,30. Kiti įsipareigojimai 127032,30.

7 Finansavimo sumos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai finansavimo sumos 177115,32, kurias sudaro: Iš valstybės biudžeto 51904,74. Iš savivaldybės biudžeto 117173,00. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 0,05. Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų 8037,53.

8 Kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos 29137,38, kurias sudaro: Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos 29074,35. Kitos 63,03.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos iš viso 399845,13 , kurias sudaro: Su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos 350339,50, iš kurių: Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 349186,50. Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos 1153,00. Prekių ir paslaugų sąnaudos 44729,29, iš kurių: Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai 44729,29. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 4774,14. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2,20.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Vilniaus lopšelis-darželis Gervėlė
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190013589, Dzūkų g. 32, 02116, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2026 m. birželio 8 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	PAJAMOS		414661,21	
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		385523,83	
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		208755,52	
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžeto		174717,11	
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1367,44	
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		683,76	
1.2.	KITOS PAJAMOS		29137,38	
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		29074,35	
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos			
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		29074,35	
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos		63,03	
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetą, išteklių fondus pajamos			
2.	SAŃAUDOS		399845,13	
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SAŃAUDOS		350339,5	
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		349186,5	
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		1153	
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SAŃAUDOS		44729,29	
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		44729,29	
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SAŃAUDOS		4774,14	
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SAŃAUDOS			
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SAŃAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SAŃAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		2,2	
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SAŃAUDOS			
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		14816,08	
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14816,08	

(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Vilniaus lopšelis-darželis Gervėlė

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

190013589, Dzūkų g. 32, 02116, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2026 m. birželio 8 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	ILGALAIKIS TURTAS		213050,51	
1.1.	Nematerialusis turtas			
1.1.1.	Pietros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		213050,51	
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		90810,72	
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		56517,43	
1.2.4.	Kiti statiniai		51711,52	
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		4860,44	
1.2.6.	Transporto priemonės			
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9150,4	
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		345029,27	
3.1.	Atsargos		1954,07	
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		3536,55	
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		330628,85	
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		249388,64	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		65329,24	
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		15910,97	
3.3.5.	Kitos gautinos sumos			
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8909,8	
4.	IŠ VISO TURTO		558079,78	
5.	FINANSAVIMO SUMOS		177115,32	
5.1.	Iš valstybės biudžeto		51904,74	
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		117173	
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,05	
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjekto pajamų			
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		8037,53	
6.	ISIPAREIGOJIMAI		253296,8	
6.1.	Atidėjimai		8126,29	
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		245170,51	
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinės socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		12975,58	
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		105162,63	
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		127032,3	
6.3.5.1.	Mokėtinės sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		127032,3	
7.	GRYNASIS TURTAS		127667,66	
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		127667,66	
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		127667,66	
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO		558079,78	

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)