

Mokykla-darželis "Varpelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190324661, Stoties 8, Ukmergė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. kovo 31 d. DUOMENIS**

2018-05-18_Nr1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		409589,6	411487,27
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	409589,6	411487,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		391946,75	393259,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15497,44	15923,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		505,87	573,12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1639,54	1732,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51947,47	44900,58
I.	Atsargos	2	824,84	740,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		824,84	740,49
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		47,7	17,3
III.	Per vienus metus gautinos sumos		40059,83	35192,66
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	7662,05	7333,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	32397,78	27858,91
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	11015,1	8950,13
	IŠ VISO TURTO:		461537,07	456387,85

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	410891,57	412878,14
I.	Iš valstybės biudžeto		86668,38	87045,6
II.	Iš savivaldybės biudžeto		320856,07	322301,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3367,12	3530,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34167,49	27858,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34167,49	27858,91
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		0	0
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	7	6311	2,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	8	27856,49	27856,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16478,01	15650,8
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16478,01	15650,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	827,21	-567,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	9	15650,8	16217,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		461537,07	456387,85

 Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė


 (parašas)

 Jolita Čepelionienė
 (vardas ir pavardė)

Aleksandra Godliauskaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

MOKYKLA-DARŽELIS "VARPELIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190324661, Stoties 8, Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018_M_kovo_31_D. DUOMENIS

2018.05.18

(data)



Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		139570,67	126564,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		126888,5	113197,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto	11	56046,58	52874,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	12	70678,38	56991,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	13	163,54	3332,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		12682,17	13366,74
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12682,17	13366,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	14	12682,17	13366,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		138743,46	125359,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	15	101950,97	97170,37
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	16	1897,67	1941,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	17	8383,92	7870,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	18	266,94	655,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9058,06	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	19	15341,65	15826,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	20	1844,25	1896,18
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		827,21	1205,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		827,21	1205,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		827,21	1205,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore _____

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Buhalterė _____


(parašas)

(parašas)

Jolita
Čepelionienė
(vardas ir
pavardė)
Aleksandra
Godliauskaite

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	87045,6	54307,09	0	0	0	0	54684,31	0	0	0	86668,38
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87045,6	2361,86					2739,08				86668,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		51945,23					51945,23				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	322301,88	66055,97	0	0	0	0	67501,78	0	0	0	320856,07
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	322301,88	1000					2445,81				320856,07
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		65055,97					65055,97				0
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):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	3530,66	0	0	0	0	0	163,54	0	0	0	3367,12
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3530,66		-29,4				134,14				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			29,4				29,4				0
5.	Iš viso finansavimo sumų	412878,14	120363,06	0	0	0	0	122349,63	0	0	0	410891,57

UMERGĖS MOKYKLOS-DARŽELIO „VARPELIS“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės mokykla-darželis „Varpelis“ (toliau mokykla-darželis) yra Ukmergės miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 190324661. Adresas – Stoties g. 8, Ukmergė, LT-20119., elektroninio pašto adresas: varpelioaidas@gmail.com, telefonas: 8-340-52793. Įsteigtas 1977 metais, registravimo data 1994-09-17.

Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Mokyklos-darželio grupė – bendrojo lavinimo mokykla, kodas 3120.

Mokyklos-darželio tipas – mokykla-darželis, kodas 3121.

Mokyklos-darželio mokymo forma – dieninė. Pagrindinė veiklos rūšis – pradinis ugdymas, kodas-852000, priešmokyklinis ugdymas, kodas-852010, ikimokyklinis ugdymas, kodas 851010. Darbo laikas – 10,5 val.

Mokykla-darželis yra labdaros ir paramos gavėjas.

Mokyklos-darželio steigėjas - Ukmergės rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 111107563, adresas Kęstučio a.3,LT-20114 Ukmergė

Mokykla-darželis savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministerijos norminiais aktais, patvirtintomis ikimokyklinio, priešmokyklinio bei sveikatingumo programomis, Lietuvos Respublikos švietimo įstaigų, biudžetinių įstaigų ir kitais įstatymais, Lietuvos higienos norma “Ikimokyklinio ugdymo įstaigos. Higienos normos ir taisyklės”, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, įstaigos nuostatais ir vidaus darbo tvarkos taisyklėmis.

Mokykla-darželis finansuojamas iš savivaldybės biudžeto ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų „Moksleivio krepšelio“ pagal asignavimų valdytojo patvirtintas programų sąmatas.

Pajamų įmokų lėšos naudojamos Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Ukmergės rajono savivaldybės tarybos nustatyta tvarka bei nuostatuose nustatytiems uždaviniams ir funkcijoms įgyvendinti.

Mokykloje-darželyje veikia 7 grupės: 3 lopšelio, 3 darželio, 1 priešmokyklinė grupė ir 4 klasės.

Mokykla-darželis „Varpelis“ neturi kontroliuojamų arba asocijuojamų subjektų.

Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę jo veiklą įstaiga neįžiūri.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nebuvo.

Įstaiga per 2018 metų I ketvirtį neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių neužregistravo, šių ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų nebuvo ir 2017 metais.

Jokie sprendimai dėl teisiųjų ginčų įstaigoje nevykdyti. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2017m. metinio finansinio ataskaitų rinkinio .

III PASTABOS

1. Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu, ilgalaikio turto likutinė vertė sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo

Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina 22291,30 Eur.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaigoje nėra;

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

2. Atsargos 824,84 Eur, tai maisto produktų likutis.

3. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymo paslaugas – 7574,93 Eur ir 87,12 Eur gautinos sumos už nuomą.

4. Išankstiniai apmokėjimai – 47,70 Eur., Ši suma susidarė dėl neteisingai išrašytos ir apmokėtos sąskaitos.

5. Sukauptos gautinos sumos – 32397,78 Eur.; iš jų valstybės lėšos – 19056,99 Eur, savivaldybės lėšos – 13340,79 Eur.

6. Pinigai bankų sąskaitose – 11015,10 Eur . Tai sudaro 8809,67 Eur tėvų įnašų, 1301,98 € 2% paramos lėšos ir 903,45 Eur patalpų nuomos pajamos.

7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos – 6311,00 Eur, iš jų :

Už komunalines paslaugas

UAB „Ukmergės šiluma“ 2111,11 Eur,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 219,45 Eur,

UAB „Elektrum Lietuva“ – 132,64 Eur,

UAB „Ukmergės vandenys“ – 225,84 Eur,

Už maisto produktus – 1598,39 Eur,

Už ūkinio inventoriaus įsigijimą – 1453,60 Eur,

Už informacinių technologijų paslaugas 102,10 Eur,

Už kitas paslaugas 467,87 Eur.

9. Sukauptos mokėtinos sumos – 27856,49 Eur (sukaupti atostoginiai), iš jų valstybės – 17694,68 Eur, savivaldybės – 10161,81 Eur.

10. Ankstesnių metų perviršis – 15650,8 Eur.

11. Einamųjų metų perviršis – 827,21 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 56046,58 Eur iš jų:

Ilgalaikiam turtui įsigyti – 377,22 Eur,
Atsargoms įsigyti – 3750,80 Eur,
Kitoms išlaidoms – 51918,56 Eur.

13. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 70678,38 Eur iš jų:

Ilgalaikiam turtui įsigyti – 1445,81 Eur,
Atsargoms įsigyti – 1916,75 Eur,
Kitoms išlaidoms – 67315,82 Eur.

14. Iš kitų finansavimo šaltinių – 163,54 Eur iš jų:

Ilgalaikiam turtui įsigyti – 74,64 Eur,
Atsargoms įsigyti – 59,50 Eur,
Kitoms išlaidoms – 29,40 Eur.

15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 12682,17 Eur, tai 180,65 Eur nuomos pajamos ir 12501,52 Eur pajamos už paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

16. Darbo užmokesčio sąnaudos – 77655,02 Eur.

Ligos pašalpų sąnaudos – 482,19 Eur.

Socialinio draudimo sąnaudos – 23813,76 Eur.

Darbo užmokesčio sąnaudos ženkliai padidėjo dėl padidėjusio minimalaus darbo užmokesčio.

17. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1897,67 Eur.

18. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 8383,92 Eur. Iš jų:

Šildymo sąnaudos – 6582,22 Eur,

Elektros sąnaudos 1111,46 Eur,

Vandentiekio ir kanalizacijos – 528,07 Eur,

Ryšių sąnaudos – 162,17 Eur.

19. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 266,94 Eur.

20. Paprastojo remonto sąnaudos – 9058,06

21. Sunaudotų atsargų sąnaudos – 15341,65 Eur.

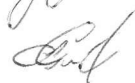
22. Kitų paslaugų sąnaudos – 1844,25 Eur.

Direktorė



Jolita Čepelionienė

Buhalterė



Aleksandra Godliauskaitė