

Vaikų lopšelis-darželis "Vaikystė"
(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018-11-19_Nr3
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		405834,2	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	405834,2	411487,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		389322,11	393259,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14646,28	15923,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		411,31	573,12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1454,5	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		85968,28	44900,58
I.	Atsargos	2	906,74	740,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		906,74	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		0	17,3
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75058,88	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, turtą, paslaugas	3	7695,32	7333,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	67363,56	27858,91
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	10002,66	8950,13
	IŠ VISO TURTO:		491802,48	456387,85

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	405977,77	412878,14
I.	Iš valstybės biudžeto		85913,94	87045,6
II.	Iš savivaldybės biudžeto		318004,39	322301,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2059,44	3530,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		80831,62	27858,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80831,62	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	21168,55	2,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	31806,58	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	27856,49	27856,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4993,09	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		4993,09	15650,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	-10657,71	-567,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15650,8	16217,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		491802,48	456387,85

Direktorė .
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė


(parašas)

Jolita Čepelionienė
(vardas ir pavardė)

Aleksandra Godliauskaitė

(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	148136,9	0	332,82	332,82	0	149268,56	0	0	0	85913,94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87045,6	5590,03		332,82	332,82		6721,69				85913,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		142546,87					142546,87				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	322301,88	305701,82	0	0	0	0	309999,31	0	0	0	318004,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	322301,88	2638,58					6936,07				318004,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		303063,24					303063,24				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	2334,02	2334,02	0	0	0	0	0	0
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				2334,02	2334,02						0
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	3530,66	0	0	0	0	0	1471,22	0	0	0	2059,44
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3530,66	-203,3					1267,92				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		203,3					203,3				0
5.	Iš viso finansavimo sumų	412878,14	453838,72	0	2666,84	2666,84	0	460739,09	0	0	0	405977,77

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

Vaikų lopšelis-darželis "Vaikystė"

(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. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2018.11.19

(data)

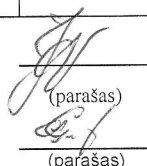
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		535490,48	367783,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		500123,74	333403,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		161913,55	158724,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		336738,97	169502,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1471,22	5176,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35366,74	34380,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35366,74	34380,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		546148,19	365533,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		316559,46	296440,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5653,07	5832,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12313,67	13542,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1163,47	1426,01
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		148684,84	1800
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55333,14	40261,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6440,54	6229,86
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10657,71	2250,23
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		-10657,71	2250,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10657,71	2250,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Buhalterė



(parašas)

Jolita

Čepilionienė

(vardas ir
pavardė)

Aleksandra

Godliauskaitė

UMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VAIKYSTĖ“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Vadovaujantis Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2018m. kovo 29 d. sprendimu Nr.7-49 „Dėl Ukmergės mokyklos-darželio „Varpelis“ vidaus struktūros pertvarkos“ nuo 2018m. rugsėjo 01 d. įstaigos pavadinimas pakeistas į Ukmergės vaikų lopšelių-darželių „Vaikystė“.

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

Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Mokyklos grupė – ikimokyklinio ugdymo mokykla.

Mokyklos tipas – lopšelis-darželis

Mokyklos forma – grupinio mokymosi. Pagrindinė veiklos rūšis ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas-85.10.10. Darbo laikas – 10,5 val.

Mokykla yra labdaros ir paramos gavėjas.

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

Mokykla savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, įstaigos nuostatais ir vidaus darbo tvarkos taisyklėmis.

Mokykla 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 veikia 11 grupių: 4 ankstyvojo amžiaus, 5 ikimokyklinio, 1 mišraus amžiaus ir 1 priešmokyklinė grupė .

Lopšelis-darželis „Vaikystė“ neturi kontroliuojamų arba asocijuojamų subjektų.

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 III ketvirtį neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių neužregistravo, šių ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų nebuvo ir 2018 metais.

Jokie sprendimai dėl teisiųjų ginčų įstaigoje nevykdyti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 49 darbuotojai.

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2017m. metinio finansinio ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo

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 906,74 Eur, tai maisto produktų likutis.

3. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymo paslaugas – 7642,54 Eur ir 52,78 Eur gautinos sumos už nuomą.

4. Sukauptos gautinos sumos – 67363,56 Eur.; iš jų valstybės lėšos – 30339,71 Eur, savivaldybės lėšos 36903,85 Eur. ir 120 Eur. paslaugų lėšos.

5. Pinigai bankų sąskaitose – 10002,66 Eur. Tai sudaro 8902,87 Eur tėvų įnašų, 24,4 Eur 2% paramos lėšos ir 1075,39 Eur patalpų nuomos pajamos. Eur

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

7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 21168,55 Eur, iš jų :

Už komunalines paslaugas

UAB „Ukmergės šiluma“ 234,28 Eur,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 173,98 Eur,

UAB „Elektrum Lietuva“ – 99,58 Eur,

UAB „Ukmergės vandenys“ – 288,15 Eur,

Už maisto produktus – 1476,07 Eur,

Už ryšių paslaugas – 40,50 Eur,

Už prekių įsigijimą – 13837,39 Eur,

Už informacinių technologijų paslaugas 158,87 Eur,

Už kvalifikacijos kėlimą -284 Eur

Už remonto išlaidas – 2087,94 Eur.

Už kitas paslaugas 2487,79 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai - 31806,58 Eur.

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

10. Perviršis ar deficitas lopšelyje darželyje per ataskaitinį laikotarpį susidaro, nes pajamos už suteiktas paslaugas nelygios sąnaudoms (nevienodai gaunamos ir panaudojamos lėšos).

Tiekėjams mokėtinos sumos (už prekių įsigijimą) ženkliai padidėjo, nes dėl struktūros pertvarkos naujai įrengtoms 4 grupėms buvo pirkti baldai (lovytės, staliukai su kėdutėmis, spintelės), žaislai ir kitas būtinas inventoriūs.

Direktorė



Jolita Čepelionienė

Buhalterė



Aleksandra Godliauskaitė