



UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „VAIKYSTĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Stoties g. 8 Ukmergė, tel. (8 340) 52 793, el. p.
ukmergesvaikyste@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190324661

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos
Strateginio planavimo ir biudžeto skyriui

2019-08-20 Nr. D3(2.2.)-67

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Teikiame Ukmergės vaikų lopšelio-darželio „Vaikystė“ finansines ataskaitas 2019 m. birželio 30 d.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai .

Logopedė laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas

Daiva Mauricienė

Aleksandra Godliauskaitė, buhalterė

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 2019 M BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS**

2019-08-20 Nr2
(data)

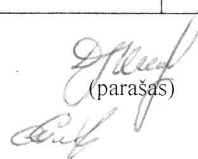
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		432484,48	403956,5
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	432484,48	403956,5
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		385385,15	388009,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31841,61	14220,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11146,04	364,03
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1211,68	1361,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2900	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		44958,77	36465,86
I.	Atsargos	2	769,09	1372,7
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		769,09	1372,7
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		12,65	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos		36498,59	33618,99
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	8153,47	7366,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	28345,12	26252,47
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	7678,44	1474,17
	IŠ VISO TURTO:		477443,25	440422,36

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	432666,71	404263,13
I.	Iš valstybės biudžeto		87717,02	85536,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		343075,51	316578,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1874,18	2147,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32458,99	26252,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32458,99	26252,47
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		234,52	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		234,52	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	5592,09	24,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	404,27	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	26228,11	26228,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12317,55	9906,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12317,55	9906,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	2410,79	-5744,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9906,76	15650,8
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		477443,25	440422,36

Logopedė vykdanči direktoriaus funkcijas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė


(parašas)

Daiva Mauriciene
(vardas ir pavardė)

Aleksandra Godliauskaitė

(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 2019_M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2019.08.20

(data)

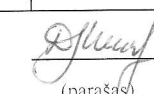
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		317027,04	292603,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		283460,17	267854,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		118953,1	128576,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		163737,69	138840,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		769,38	436,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33566,87	24749,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33566,87	24749,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		314616,25	291118,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		263330,59	235381,63
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3823,86	3775,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11838,54	10739,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1130,84	874,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			9058,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30213,25	27037,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4279,17	4253,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2410,79	1485,19
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		2410,79	1485,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2410,79	1485,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Logopedė vykdanči direktoriaus funkcijas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Buhalterė


(parašas)

Daiva
Mauricienė

(vardas ir
pavardė)

Aleksandra
Godliauskaite

(parašas)

UMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VAIKYSTĖ“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Vaikystė“ 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 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 2019 metų II ketvirtį neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių neužregistravo, šių ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų nebuvo ir 2018 metais.

Jokie sprendimai dėl teisinių ginčų įstaigoje nevykdyti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 43 darbuotojai.

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018m. metinio finansinio ataskaitų rinkinio .Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo

III PASTABOS

1. Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu, ilgalaikio turto likutinė vertė ženkliai pasikeitė, dėl turto nusidėvėjimo ir naujo įsigyto turto.

Per ataskaitinį laikotarpį pastatyta nauja tvora, kurios įsigijimo vertė 18575,27 Eur, įvesta apsaugos ir priešgaisrinė signalizacija, kurios vertė 10876,57 Eur ir įsigyta lauko įrenginiai už 2900 Eur.

Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina 19013,37 Eur.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje įsigijimo vertė- 2840,88 Eur. Nebenaudojamus du kompiuterius, kopijavimo aparatą ir žaidimų komplektą „Ežerėlio tvirtovė“ nutarta nurašyti

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

2. Atsargos 769,09 Eur, tai maisto produktų likutis.

3. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymo paslaugas – 8137,23 Eur ir 16,24 Eur gautinos sumos už nuomą.

4. Sukauptos gautinos sumos – 28345,12 Eur.; iš jų valstybės lėšos – 14739,52 Eur, savivaldybės lėšos 13605,60 Eur.

5. Pinigai bankų sąskaitose – 7678,44 Eur . Tai sudaro 7093.80 Eur tėvų įnašų, 169,58 Eur 2% paramos lėšos, 180,54 Eur patalpų nuomos pajamos. ir 234,52 Eur už parduotą metalo laužą

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 – 5592,09 Eur, iš jų :

Už komunalines paslaugas

UAB „Ukmergės šiluma“ 138,42 Eur,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 155,21 Eur,

UAB „Elektrum Lietuva“ – 64,84 Eur,

UAB „Ukmergės vandenys“ – 444,59 Eur,

Už maisto produktus – 4183,01 Eur,

Už ryšių paslaugas – 59,51 Eur,

Už prekių įsigijimą – 52,43 Eur,

Už informacinių technologijų paslaugas 175,10 Eur,

Už kitas paslaugas 318,94 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 404,27 Eur.

9. Sukauptos mokėtinos sumos – 26228,11 Eur (sukaupti atostoginiai), iš jų valstybės – 14534,19 Eur, savivaldybės – 11693,92 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 ženkliai padidėjo, nes liko neapmokėtos sąskaitos už birželio mėn.

Logopedė vykdanči direktoriaus funkcijas

Buhalterė

Daiva Mauriciene

Aleksandra Godliauskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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):	85536,72	120927,97	0			0	118747,67	0	0	0	87717,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	85536,72	3596,72					1416,42				87717,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		117331,25					117331,25				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	316578,55	188347,66	0	0	0	0	161850,7	0	0	0	343075,51
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	316578,55	30451,84					3954,88				343075,51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		157895,82					157895,82				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:	2147,86	0	0	0	0	0	273,68	0	0	0	1874,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2147,86		-124,4				149,28				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			124,4				124,4				0
5.	Iš viso finansavimo sumų	404263,13	309275,63	0	2334,02	2334,02	0	280872,05	0	0	0	432666,71