



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
Finansų skyriui

2022-04-26 Nr. S-29

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022-03-31 PATEIKIMO

Teikiame Ukmergės vaikų lopšelio-darželio „Vaikystė“ finansines ataskaitas 2022-03-31 d.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Jolita Čepelionienė

Audra Auglienė, tel. (8 340) 52793, el. p. ukmergesvaikyste@gmail.com

**(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 2022_M_kovo 31_D. DUOMENIS

2022.04.25 Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		224039,18	186436,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		204708,24	170834,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		92704,75	78560,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109942,49	90690,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1927,00	1451,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134,00	132,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19330,94	15602
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19330,94	15602
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		217855,34	184086,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		171020,18	154612,6
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4577,91	4291,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16193,58	8703,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1040,61	846,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21303,51	13315,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3387,24	1607,98
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		332,31	707,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6183,84	2350,45
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6183,84	2350,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6183,84	2350,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Jolita Čepelionienė

Buhalterė

Audra Auglienė

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 2022 M kovo 31 d. DUOMENIS**

2022-04-25 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022.01.01
A.	ILGALAIKIS TURTAS		424058,46	428636,37
I.	Nematerialusis turtas		1	1
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1	1
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	424057,46	428635,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		370949,7	372262,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26038,25	26714,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20046,36	22082,94
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1280,87	1413,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5742,28	6162,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		161555,34	77507,34
I.	Atsargos	2	2039,66	2774,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2039,66	2774,76
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		55,84	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		142609,22	73569,69
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, turtą, paslaugas	3	9554,01	7895,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	127881,16	65637,54
III.6	Kitos gautinos sumos		5174,05	36,91
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	16850,62	1162,89
	IŠ VISO TURTO:		585613,8	506143,71

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022.01.01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	432875,05	428239,35
I.	Iš valstybės biudžeto		95570,13	87144,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		324304,87	326473,2
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9470,14	10959,37
IV.	Iš kitų šaltinių		3529,91	3661,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		134297,12	65646,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		134297,12	65646,57
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	15834,65	9,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	52810,93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	65637,54	65637,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		14	
F.	GRYNASIS TURTAS		18441,63	12257,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18441,63	12257,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	6183,84	-6121,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12257,79	18379,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		585613,8	506143,71

Direktorė

Jolita Čepelionienė

Buhalterė

Audra Auglienė

UMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „VAIKYSTĖ“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

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

2. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

3. Mokyklos tipas - lopšelis-darželis.

4. Mokyklos forma- grupinio mokymosi.

5. Pagrindinės veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas - 85.10.10.

6. Darbo laikas 10,5 val.

7. Lopšelis-darželis yra labdaros ir paramos gavėjas.

8. Lopšelio-darželio steigėjas - Ukmergės rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 188752174, adresas Kęstučio a. 3, LT-20114 Ukmergė.

9. Lopšelis-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.

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

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

12. Lopšelyje-darželyje veikia 11 grupių: 3 ankstyvojo amžiaus ikimokyklinio ugdymo, 6 ikimokyklinio ir 2 priešmokyklinio ugdymo.

13. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys už 2022 metus išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetai - eurai ir centais.

14. Lopšelis-darželis filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

15. 2022 m lopšelyje-darželyje dirbo vidutiniškai 45 darbuotojai.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

16. Lopšelis-darželis „Vaikystė“ taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, lopšelis-darželis vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais nustatytais 1-

ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. 1K-476 (Žin., 2009, Nr.157-7103) (toliau – 1-asis VSAFAS). Taip pat lopšelio-darželio Apskaitos politika, patvirtinta 2021 m. gegužės 20 d. direktoriaus įsakymu Nr.V1-37.

III SKYRIUS PASTABOS

17. Nematerialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina - 785,59 Eur. Nematerialusis turtas 784.59 yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje.

18. Materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina - 686553,17 Eur. Visiškai amortizuotas 16863,39 Eur, tačiau naudojamas veikloje. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo naujai gauto ar nurašyto ilgalaikio turto.

19. Atsargos - 2039,66 Eur, maisto produktų likutis.

20. Išankstiniai apmokėjimai - 55,84 Eur, spaudos prenumerata.

21. Per vienerius metus gautinos sumos -142609,22 Eur, iš jų:

21.1. sumos už vaikų išlaikymo paslaugas - 9554,01 Eur;

21.2. sukauptos gautinos sumos-127881,16 Eur: iš valstybės lėšų – 61744,84 Eur, iš savivaldybės lėšų 66136,32 Eur;

21.3. kitos gautinos sumos - 5174,05 Eur - tėvų įnašų suma pervesta į Ukmergės rajono savivaldybės sąskaitą.

22. Pinigai banko sąskaitose sudaro - 16850,62 Eur. Iš jų:

22.1. tėvų įnašai - 6677,32 Eur;

22.2. paramos lėšos - 1001,30 Eur;

22.3. Nacionalinės mokėjimo agentūros avansininis mokėjimas ekologiškiems maisto produktams - 9172,00 Eur.

23. Tiekėjams mokėtinos sumos - 15834,65 Eur, iš jų :

23.1. UAB „Ukmergės šiluma“ - 3814,28 Eur;

23.2. AB „Energijos skirstymo operatorius“ - 285,62 Eur;

23.3. UAB „Elektrum Lietuva“ - 166,97 Eur;

23.4. UAB „Ukmergės vandenys“ - 384,51Eur;

23.5. kiti patarnavimai -529,94 Eur;

23.6. ryšių paslaugos - 55,54 Eur;

23.7. maisto produktai - 9149,84 Eur;

23.8. kvalifikacijos kėlimas - 224,66 Eur;

23.9. įsigytos prekės - 1048,19 Eur;

23.10. informacinės technologijos - 175,10 Eur.

24. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 52810,93 Eur, iš jų:

24.1. mokėtinas darbo užmokestis už kovo mėnesį - 51977,01 Eur;

24.2. socialinio. draudimo įmokos - 833,92 Eur;

24.3. pedagogų kelionės išlaidos - 14,00 Eur.

25. Sukauptos mokėtinos sumos - 65637,54 Eur, iš jų:

25.1. trumpalaikiai atidėjiniai – 58751,62 Eur;

25.2. ilgalaikių atidėjinių dalis 6885,92 Eur;

26. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas - 12257,79 Eur.

27. Einamųjų metų perviršis ar deficitas - 6183,84 Eur.
28. Grynasis turtas (sukauptą perviršį ar deficitą sudaro) 2022.03.31 - 18441,63 Eur,

iš jų:

- 28.1. pinigai banko sąskaitoje 16850,62 Eur;
28.2. atsargų likutis 2039,66 Eur;
28.3. tėvų įnašai 9554,01 Eur;
28.4. ilgalaikio turto likutinė vertė 1412,55 Eur;
28.5. mokėtina suma už maisto produktus - 9149,84 Eur;
28.6. tiekėjams mokėtina suma - 2265,37 Eur.

Direktorė



Jolita Čepelionienė

Buhalterė



Audra Auglienė