



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

2019-05-14 Nr. D3(2.2.)-53

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Teikiame Ukmergės vaikų lopšelio-darželio „Vaikystė“ finansines ataskaitas 2019 m.
kovo 31 d.

PRIDEDAMA:

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

Direktorė

Jolita Čepelionienė

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 KOVO 31 d. DUOMENIS**

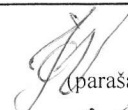

2019-05-14 Nr1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 402078,8 | 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 | 402078,8 | 403956,5 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 386697,47 | 388009,79 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 13795,12 | 14220,70 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 316,75 | 364,03 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1269,46 | 1361,98 |
| 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 | | 80611,85 | 36465,86 |
| I. | Atsargos | 2 | 935,68 | 1372,7 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 935,68 | 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 | | 0 | 0 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 73148,66 | 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 | 8832,11 | 7366,52 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 4 | 64316,55 | 26252,47 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | 0 | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 5 | 6527,51 | 1474,17 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 482690,65 | 440422,36 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 6 | 402334,43 | 404263,13 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 85159,5 | 85536,72 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 315152,71 | 316578,55 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2022,22 | 2147,86 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 69136,8 | 26252,47 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | 0 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 69136,8 | 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 | | 0 | 0 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 7 | 8597,5 | 24,36 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 8 | 34311,19 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 9 | 26228,11 | 26228,11 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 11219,42 | 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 | | 11219,42 | 9906,76 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 10 | 1312,66 | -5744,04 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 9906,76 | 15650,8 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 482690,65 | 440422,36 |

 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)

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_KOVO_31_D. DUOMENIS

2019.05.14

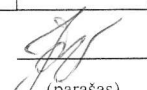
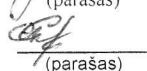
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 143983,53 | 139570,67 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 127840,48 | 126888,5 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 51122,69 | 56046,58 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 76592,15 | 70678,38 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 0,00 | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 125,64 | 163,54 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 16143,05 | 12682,17 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 16143,05 | 12682,17 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 142670,87 | 138743,46 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 116189,70 | 101950,97 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 1877,7 | 1897,67 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 8309,15 | 8383,92 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 394,72 | 266,94 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | 9058,06 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 13966,57 | 15341,65 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1933,03 | 1844,25 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1312,66 | 827,21 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| 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 | | 1312,66 | 827,21 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1312,66 | 827,21 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė _____
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Buhalterė _____


(parašas)

(parašas)

Jolita
Čeplionienė
(vardas ir
pavardė)
Aleksandra
Godliauskaitė

UMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VAIKYSTĖ“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. KOVO 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: 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 gavėja.

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 I 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 49 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 sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo

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 935,68 Eur, tai maisto produktų likutis.

3. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymo paslaugas – 8818,21 Eur ir 13,9 Eur gautinos sumos už nuomą.

4. Sukauptos gautinos sumos – 64316,55 Eur.; iš jų valstybės lėšos – 30339,71 Eur, savivaldybės lėšos 36903,85 Eur. ir 120 Eur. paslaugų lėšos.

5. Pinigai bankų sąskaitose – 6527,51 Eur . Tai sudaro 6140,04 Eur tėvų įnašų, 255,63 Eur 2% paramos lėšos ir 131,84 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 – 8597,50 Eur, iš jų :

Už komunalines paslaugas

UAB „Ukmergės šiluma“ 1849,85 Eur,

AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 207,31 Eur,

UAB „Elektrum Lietuva“ – 114,05 Eur,

UAB „Ukmergės vandenys“ – 272,31 Eur,

Už buitinių šiukšlių išvežimą – 95,15 Eur,

Už maisto produktus – 4453,4 Eur,

Už ryšių paslaugas – 59,51 Eur,

Už prekių įsigijimą – 548,46 Eur,

Už informacinių technologijų paslaugas 175,10 Eur,

Už kvalifikacijos kėlimą -247,49 Eur

Už kitas paslaugas 574,83 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 34311,19 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 kovo mėn.

Direktorė

Jolita Čepelionienė

Buhalterė

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 | 37090,29 | 0 | | | 0 | 37467,51 | 0 | 0 | 0 | 85159,5 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 85536,72 | 274,35 | | | | | 651,57 | | | | 85159,50 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 36815,94 | | | | | 36815,94 | | | | 0 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 316578,55 | 50757,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52183,48 | 0 | 0 | 0 | 315152,71 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 316578,55 | 0 | | | | | 1425,84 | | | | 315152,71 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 50757,64 | | | | | 50757,64 | | | | 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 | 125,64 | 0 | 0 | 0 | 2022,22 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2147,86 | -51 | | | | | 74,64 | | | | 0 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 51 | | | | | 51 | | | | 0 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 404263,13 | 87847,93 | 0 | 2334,02 | 2334,02 | 0 | 89776,63 | 0 | 0 | 0 | 402334,43 |