

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Buratinas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190323940, Linu 3, Ukmergė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M.09.30 D. BIUOMENIS**

2017.10.30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio taikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio taikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.3.	Kitais nematerialusis turtas			
1.4.	Nebaigtai projektais ir išankstiniai mokejimai			
1.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaukis materialusis turtas		191424,47	195459,08
II.1.	Zemė			
II.2.	Pastatai		186774,91	189690,73
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojančios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrengimai		3701,98	4473,37
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojančios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		947,58	1294,98
II.9.	Kitas ilgalaukis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaukis finansinių sumos			
IV.	Mineralinių išteklių ir kitas ilgalaukis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		45373,61	25794,06
I.	Atsargos	P02	214,78	305,74
1.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		214,78	305,74
1.3.	Nehaigtai gaminti produkcija ir nehaigtais vyskdyti sutartys			
1.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5.	Ilgalaukis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Hankstinių apmokejimai	P03	558,52	741,91
III.	Per vienius metus gautinos sumos	P04	37287,85	20811,00
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtas, paslaugos		4461,17	4066,87
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		32826,68	16744,13
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pingui ir pinigu ekvivalentai	P05	7308,06	3935,41
	IS VISO TURTO:		236793,68	221253,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	190079,10	192851,42
I.	Iš valstybės biudžeto		12960,49	12804,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		83582,34	85066,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		92234,59	93674,50
IV.	Iš kitų šaltinių		1301,68	1306,08
E.	JSIPAREIGOJIMAI		34101,43	16744,13
I.	Ilgalaukinijsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaukini finansiniaijsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaukini atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaukinijsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiaijsipareigojimai	P07	34101,43	16744,13
II.1.	Ilgalaukini atidėjiminičiaimų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjinių			
II.2.	Ilgalaukinijsipareigojimų ciaimų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikini finansiniaijsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subdėdios, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos i Eurobos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Oranžinių finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetu			
II.7.	Mokėtinios socialinės imokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, imokos ir ių permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		2159,03	
II.10.	Su darbo savykiams susijęjsipareigojimai		15198,27	
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		16744,13	16744,13
II.12.	Kiti trumpalaikiaijsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12617,55	11657,54
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptos perviršis ar deficitas		12613,15	11657,54
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		955,61	389,65
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11657,54	11267,89
G.	MAZUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DALIES:		236793,68	221253,14

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administratorius/vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rita Jakštienė
(vardas ir pavardė)

Laima Kaupaitė

(vardas ir pavardė)



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištakų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Buratinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190323940, Linu 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. 09.30 D. DUOMENIS

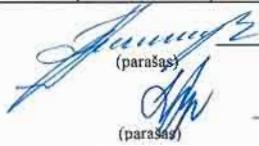
2017.10.30
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	228730,01	211478,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		200792,22	186085,21
I.I.	Is valstybės biudžeto		77138,27	65030,78
I.2.	Is savivaldybių biudžetu		120613,00	118042,88
I.3.	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1439,91	1443,53
I.4.	Is kitų finansavimo šaltinių		1601,04	1568,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27937,79	25393,09
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27937,79	25393,09
III.2.	Pervestinu pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P09	227774,40	208705,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		180979,94	170136,21
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4034,61	3581,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIU		8277,03	8612,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1403,93	360,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		26869,59	22696,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		428,40	609,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4640,90	2709,35
XIV.	KITOS		1140,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	955,61	2772,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		955,61	2772,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		955,61	2772,65
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)
Buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))



Rita Jakštienė
(vardas ir pavardė)
Laima Kaupaitė
(vardas ir pavardė)

(parasas)

(vardas ir pavardė)

Valkų lojšelis-darželis "BURATINAS"

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal žolini, tikslinė pastirkči ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpį pateiktino žemosnijo lygio finansinių ataskaitų atskirinamame rašte formai)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKLINĘ PASKIRTIĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

2017 m. 09.30

eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginintai gautas turas	Perduota kitemis viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimino ne viešojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12804,81	71380,44				71224,76	12960,49
1.1.	1.1. Iš valstybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	12804,81	2437,91				2282,23	12960,49
1.1.1.	1.1.1. nespningiamant turui išgyti						68942,53	
1.1.2.	1.1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti						110443,96	83582,34
1.2.	1.2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	85066,08	108960,22				2277,74	83582,34
2.	2. nespningiamant turui išgyti	85066,08	794,00				108166,22	
2.1.	2.1. kitoms išlaidoms kompensuoti		108166,22					
2.2.	2.2. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuriai gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):							
3.	3. nespningiamant turui išgyti	93674,50					1439,91	92234,59
3.1.	3.1. nespningiamant turui išgyti	93674,50					1439,91	92234,59
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti							
4.	4. Iš kitų žaliinių:	1306,08					1506,64	1301,68
4.1.	4.1. nespningiamant turui išgyti						1506,64	1301,68
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	1306,08					4,40	
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	192851,47	180340,66				184709,67	190679,10

Andrius Šaukotis

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Buratinas“

FINANSINIŲ ATASKAITŲ pagal 2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. duomenis SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I.Bendroji dalis

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Buratinas“ yra ikimokyklinio ugdymo biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą.

Įstaiga įsteigta 1965-11-15, registravimo data 1994-09-17. Registruota Juridinių asmenų registre Civilinio kodekso ir Juridinių asmenų registro nuostatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka. Įstaigos kodas 190323940, adresas Linų 3, Ukmergė.

Vaikų lopšelio-darželio „Buratinas“ pagrindinė veiklos rūšis - ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Įstaiga filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi.

Lopšelis-darželis patikėjimo teise valdo, naudoja ir įstatymu nustatyta tvarka disponuoja žeme, pastatais, finansiniais ištekliais.

Vaikų lopšelis-darželis „Buratinas“ yra išlaikomas iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, spec.programų ir socialinės paramos nemokamam vaikų maitinimui.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2017 m. III ketvirčio pabaigoje – 29.

Vaikų lopšelio-darželio „Buratinas“ restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nėra.

Kitų reikšmingų įvykių ir sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

II.Apskaitos politika

Vaikų lopšelio-darželio „Buratinas“ apskaitos politika aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

III.Pastabos

Finansinės būklės ataskaita

Joje pateikiama 2017 m. III ketvirčio paskutinės dienos informacija.

Informacija apie ilgalaikį turtą (P01)

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomos likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 275974,43 € lt., nusidėvėjimas 84549,96 €, likutinė vertė 191424,47 €. Per 2017 m. III ketvirčius įsigytas ilgalaikio materialaus turto ir nurašyta ilgalaikio turto nebuvo.

Nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje.

Biologinio turto neturime.

Informacija apie atsargas (P02)

Vaikų lopšelyje darželyje atsargas sudaro atsargų grupė – medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius. Atsargų likutį sudaro maisto produktai 176,49 € ir ūkinės medžiagos 38,29 €, viso 214,78 €.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus (P03)

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 558,52 € : Ukmergės rajono savivaldybės administracijai 43,02 € (už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą) ir 515,50 € UAB Daineka (už mokymo priemones).

Informacija apie vienerius metus gautinas sumas (P04)

Sudaro : gautinos įmokos už paslaugas (tėvų mokesčiai) 4461,17 € ir sukauptos gautinos sumos 32826,68 € (savivaldybės lėšos 19060,94 €, valstybės lėšos 13765,74 €.)

Informacija apie pinigus ir pinigu ekvivalentus (P05)

Pinigu likutis sąskaitoje – tai tėvų įmokos už darželį 6006,38 € ir 2 proc. paramos lėšos 1301,68 €. Viso 7308,06 €.

Informacija apie finansavimo sumas (P06)

Finansavimo sumos – tai 4 kl. sąskaitos, skirtumas gautų ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 83582,34 €, valstybės 12960,49 €, ES 92234,59 € ir kitų šaltinių 1301,68 €, viso – 190079,10 €.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (P07)

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 34101,43 €. Tiekiams mokétinos sumos – tai 6910001 sąskaitą, ją sudaro 2159,03 € (komunalinės paslaugos 474,28 €, ryšių paslaugos 162,94 €, maisto produktai 160,04 €, kt. paslaugos 196,28 €, kitos prekės 755,49 €, kvalifikacijos kėlimo išlaidos 376,00 € ir socialinė parama 34,00 €). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – tai mokétinas darbo užmokestis – 7538,73 €, mokétinos socialinio draudimo įmokos 9 proc.+2 proc. – 1491,50 €, mokétinas gyventį pajamų mokesčiai – 1472,35 €, kitos mokétinos sumos darbuotojams – 12,88 €, mokétinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 4682,81 €, viso 15198,27 €. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 6952102,6952103 sąskaitos, tai sukauptos atostoginių sąnaudos su sodra – 16744,13 €. (savivaldybės biudžeto 8891,90 €, valstybės biudžeto 7852,23 €.)

Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama 2017 m.III ketvirčio informacija.

Finansavimo pajamos - tai finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Veiklos rezultatų ataskaitą sudaro pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos ir išvedamas rezultatas (perviršis ar deficitas).

Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas (P08)

Pagrindinės veiklos pajamos – tai panaudotų finansavimo sumų iš valstybės 77138,27 €, savivaldybės biudžeto 120613,00 €, ES 1439,91 € ir kitų šaltinių 1601,04 €, pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 27937,79 €. Ataskaitoje rodomas 7 klasės sąskaitos.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (P09)

Sąnaudos - tai visos 8 klasės sąskaitos; darbo užmokestis ir socialinis draudimas, nusidėvėjimas ir amortizacija, komunalinės paslaugos ir ryšiai, komandiruotės, kvalifikacijos kėlimas, sunaudotų atsargų savikaina ir kt., kas sudaro 227770,00 €. Didžiausių dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinio draudimo lėšos 180979,94 €.

Informacija apie pagrindinės veiklos perviršį ar deficitą (P10)

2017 m.III ketvirčio rezultatas – perviršis 955,61 €, kuris susidarė dėl to, kad pajamos už suteiktas paslaugas nelygios sąnaudoms.

Direktore

Buhalterė



Rita Jakštienė

Laima Kaupaitė