

(žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektu, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Buratinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

1963239.40, Linų 3, Ukmergė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M.06.30 D. DUOMENIS**

2018 07 30
(data)

Pateikimo valdymo ir iškilmės: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
1	Nematerialusis turtas	P01	137389,86	190079,60
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
1.3	Kitais nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstinių mokėjimai			
1.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		137389,86	190079,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		183859,09	183860,97
II.3	Infrastruktūros ir kitų statinių			
II.4	Nekilmėjamosios kultūros vertės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2930,59	3444,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilmėjamosios kultūros vertės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		600,18	831,28
II.9	Kitais ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtai statiniai ir išankstinių mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitos ilgalaikis turtae			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		54317,21	32588,45
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
1	Asarcos	P02	227,98	2924,44
1.1	Strateginės ir nefinansinės asarcos			
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		227,98	2924,44
1.3	Nebaigtai gaminti produkcijai ir nebailiosi vykdantyje surtaryste			
1.4	Prigaminta produkcija, asarcos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstinių apmokejimai	P03	10226,33	894,48
II.1	Per vienus metus gautinos sumos	P04	33503,32	22551,87
II.1.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
II.1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
II.1.3	Gautinos finansavimo sumos			
II.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3763,12	2677,08
II.5	Šiukauptos gautinos sumos		29740,20	18874,79
II.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikies investicijos			
V	Prisiga ir pinigu ekvivalentai	P05	10349,66	6917,83
VI	VISO TURTO		241707,07	222668,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
1	Iš valstybės biudžeto	P06	196447,89	188934,47
II	Iš eisdavalybės biudžeto		57268,69	12325,09
III	14 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		90794,60	91754,63
IV	18 kitų šalių		1559,11	1577,31
E.	ISIPAREIGOJIMAI		30231,00	24199,43
1	Ilgalaikiai isipareigojimai			
1.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
1.2	Ilgalaikiai išdejimai			
1.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai	P07	30233,00	18874,79
II.1	Ilgalaikiu atidėjimui čiaunuojant metu dalis iš trumpalaikesi atidėjimais			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimui čiaunuojant metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kito mokėtinis sumos biudžetas			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gražintinių mokėtinis sumos			
II.9	Tiekėjamo mokėtinis sumos			
II.10	Si darbo savykai su pagrindinėmis		10914,89	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		149746,22	
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		58879,29	18874,79
F.	GRYNOJI TURTO		14826,18	14858,89
I	Esančių kapitalas			
II	Reservai			
II.1	Finansinių varčių rezervas			
II.2	Kiti rezervas			
III	Nuostavybės metodo yoka			
IV	Sukauptas pervirčis ar deficitas		14826,18	14858,89
IV.1	Einamųjų metu pervirčis ar deficitas		-32,71	3200,35
IV.2	Ankstesnių metu pervirčis ar deficitas		14858,89	11657,54
G.	MAZUMOS DAJAI			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMOS, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DAJAI		241707,07	222668,15

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo galiojančios administracijos vadovas)

Blanka L.

(viešojo sektoriaus buhalterės (Būhalterės)

Rita Šakštienė
(parafas) (vardas ir pavardė)
Laima Kalupaitė
(parafas) (vardas ir pavardė)

(Žemėsniuojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Buratinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190323940, Linų 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. 06.30 D. DUOMENIS

2018.07.30
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	161044,57	155053,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		141961,31	135486,29
I.I.	Iš valstybės biudžeto		49152,84	52046,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		90165,31	81028,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		959,94	959,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1683,22	1451,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19083,26	19566,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19083,26	19566,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS	P09	161135,36	153918,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		128140,39	121405,08
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		2689,74	2689,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7141,28	6466,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KÉLIMO		679,39	894,93
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-11,40	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18972,67	18003,68
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		187,68	394,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		2535,61	3683,90
XIV.	KITOS		800,00	380,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	-90,79	1134,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		58,08	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		58,08	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		-32,71	1134,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-32,71	1134,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Buhalerė

(vyriausiasis buhalteris (buhaleris))


Rita Jakštienė
(pavardė)

Laima Kaupaitė
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vaikų lopšelis-darželis "BURATINAS"

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnėjo lygio finansinių atskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018 m.06.30 euras

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigue	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai grutą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginintai gautas turas	Perduota kitiemus viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ių pernaudojimo savo veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ių perdaivimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) 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):											
1.1.	nepiniginiam turui įsigytų	12325,05	51447,35					46503,71				17268,69
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							463,81				12085,17
				51223,42				46039,90				5183,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							81949,03				87025,41
2.1.	nepiniginiam turui įsigytų	83087,76	824,99					1814,15				82098,60
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193,73	84867,96					30134,88				4926,81
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalį, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):							959,94				90794,68
3.1.	nepiniginiam turui įsigytų	91754,62						959,94				90794,68
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1573,31				1669,02		1683,22				1559,11
4.1.	nepiniginiam turui įsigytų					1669,02		1669,02				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1573,31						14,20				1559,11
5.	Iš viso finansavimo sumų	188934,47	137140,30			1669,02		131095,90				196647,89

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Buratinas“

FINANSINIŲ ATASKAITŲ pagal 2018 m. birželio mén. 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 struktūrių 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 2018 m. II 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 2017 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 2018 m. II ketvirčio paskutinės dienos informacija.

Informacija apie ilgalaikį turą (P01)

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 275540,00 € lt., nusidėvėjimas 88150,14 €, likutinė vertė 187389,86 €. Per 2018 m. II ketvirčius įsigytas ilgalaikio materialaus turto nebuvo, nurašyta ilgalaikio 434,43 € (lauko įrengimas,,Rūdiškių bokštai“).

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 produktais 189,61 € ir ūkinės medžiagos 38,29 €, viso 227,90 €.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus (P03)

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (ateinančių mėnesių atostoginiai ir sodros įmokos 10110,33 €, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (spaudos prenumerata ir rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą) 116,00 €, viso 10226,33 €.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P04)

Sudaro : gautinos įmokos už paslaugas 3763,12 € ir sukauptos gautinos sumos 29740,20 € (savivaldybės lėšos 20398,82 €, valstybės lėšos 9341,38 €.)

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (P05)

Pinigų likutis sąskaitoje – tai tėvų įmokos už darželį 8705,51 €, 2 proc. paramos lėšos 1559,11 € ir nuomos pajamos 95,04 €. Viso 10359,66 €.

Informacija apie finansavimo sumas (P06)

Finansavimo sumos – tai 4 kl. sąskaitos, skirtumas gautų ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 87025,41 €, valstybės 17268,69 €, ES 90794,68 € ir kitų šaltinių 1559,11 €, viso – 196647,89 €.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (P07)

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių įsipareigojimų išstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 30233,00 €. Tiekiams mokėtinis sumos – tai 6910001 sąskaita, ją sudaro 1021,99 € (komunalinės paslaugos 418,53 €, ryšių paslaugos 162,94 €, maisto produktai 147,89 €, kt. prekės ir paslaugos 181,50 €, kvalifikacijos išlaidos 44,93 €, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 66,20 €). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – tai mokėtinis socialinio draudimo įmokos 9 proc.+2 proc. – 938,01 €, kitos mokėtinis sumos darbuotojams – 8,18 €, gyventojų pajamų mokesčis 815,06 €, mokėtinis darbo užmokesčis 5437,16 €, mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos – 3137,81 €, viso 10336,22 €. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 6952102,6952103 sąskaitos, tai sukauptos atostoginių sąnaudos – 18874,79 €.

Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama 2018 m.II ketvirčio informacija.

Finansavimo pajamos - tai finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpi 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 49152,84 €, savivaldybės biudžeto 90165,31 €, ES 959,94 € ir kitų šaltinių 1683,22 €, pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 19083,26 €. Ataskaitoje rodomas 7 klasės sąskaitos.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (P09)

Sąnaudos - tai visas 8 klasės sąskaitos; darbo užmokesčis ir socialinis draudimas, nusidėvėjimas ir amortizacija, komunalinės paslaugos ir ryšiai, komandiruotės, kvalifikacijos kėlimas, sunaudotų atsargų savikaina ir kt., kas sudaro 161135,36 €. Didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčis ir socialinio draudimo lėšos 128140,39 €.

Informacija apie pagrindinės veiklos pervirši ar deficitą (P10)

2018 m.II ketvirčio rezultatas – deficitas 90,79 €, kuris susidarė dėl to, kad pajamos už suteiktas paslaugas nelygios sąnaudoms.

Kitos veiklos rezultatas (nuomos pajamos) sudaro 58,08 €.

Direktorė

Buhalterė



Rita Jakštienė

Laima Kaupaitė