

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190324138, P.Cvirkos 21, Ukmergė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS**

2018-07-24 Nr.82

(data)

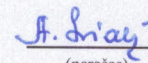
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017.12.31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	648127,35	655059,51
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		648127,35	655059,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		632668,98	637573,38
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1726,72	1768,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1536,56	1993,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12195,09	13723,83
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55208,19	55125,50
I.	Atsargos		876,58	760,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	876,58	760,56
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	3	1461,76	10541,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	47558,29	30061,78
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	4,1	5693,45	6235,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4,2	39765,88	23820,27
III.6	Kitos gautinos sumos		2098,96	6,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	5311,56	13761,28
	IŠ VISO TURTO:		703335,54	710185,01

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017.12.31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	652921,43	674508,54
I.	Iš valstybės biudžeto		907,63	1255,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		647742,04	664062,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2787,34	
IV.	Iš kitų šaltinių		1484,42	9190,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35582,90	23831,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35582,90	23831,79
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			
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	3153,45	11,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	8591,47	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	23820,27	23820,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	17,71	
F.	GRYNASIS TURTAS		14831,21	11844,68
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14831,21	11844,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2986,53	-479,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11844,68	12323,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		703335,54	710185,01

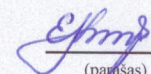
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Angelė Liausienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Edita Kavaliukienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190324138, P.Cvirkos 21, Ukmergė(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 m.06.30 d. DUOMENIS**

2018-07-24 Nr.81

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		235778,42	220563,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		206190,15	190674,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80809,47	78254,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		120404,36	112264,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4841,56	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134,76	155,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	29588,27	29889,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29588,27	29889,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		232951,65	217872,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	177184,14	167886,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6932,16	6020,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14168,41	14453,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		82,29	173,37
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		559,56	632,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		205,84	422,31
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28109,74	25155,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		198,56	413,44
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5510,95	2713,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2826,77	2691,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	159,76	89,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		159,76	89,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		2986,53	2780,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Buhalterė

A. Liausienė – Angelė Liausienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

E. Kavaliukienė

(parašas)

Edita Kavaliukienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Nykštukas", 190324138, P.Cvirkos g. 21, Ukmergė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį 2018-06-30										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininiam gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininiam gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1.												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1255,75	79252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	79601,00	0,00	0,00	0,00	907,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1255,75	1947,11					2295,23				907,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	77305,77					77305,77				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	664062,79	96924,34	0,00	0,00	0,00	0,00	113245,09	0,00	0,00	0,00	647742,04
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	653683,17	2361,23					8868,59				647175,81
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10379,62	94563,11					104376,50				566,23
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):		0,00	7628,90	0,00	0,00	0,00	4841,56	0,00	0,00	0,00	2787,34
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			206,00				206,00				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	7422,90				4635,56				2787,34
4.	Iš kitų šaltinių:	9190,00	0,00	-7628,90	58,08	0,00	0,00	134,76	0,00	0,00	0,00	1484,42
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1561,10		-7628,90	58,08			134,76				1484,42
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7628,90										0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	674508,54	176177,22	0,00	58,08	0,00	0,00	197822,41	0,00	0,00	0,00	652921,43

Edita Kavaliukienė *Edm*

UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Ukmergės vaikų lopšelis – darželis „Nykštukas“ yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Ukmergės miesto savivaldybei.

Įstaiga įsteigta 1982-12-10, įregistravimo data 1994-09-17. Įstaigos kodas 190324138.

Adresas – P.Cvirkos 21, LT-20131 Ukmergė, tel. (8-340) 53634, el.paštas vldn.ukmerge@gmail.com.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Nykštukas“ yra labdaros ir paramos gavėjas.

Pagrindinė veiklos rūšis pagal valstybės funkcijų klasifikaciją – 09.01.01.01. Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokyklos tipui.

Lopšelis-darželis yra finansuojamas iš Valstybės bei savivaldybės biudžetų pagal asignavimų valdytojo patvirtintą programų sąmatas. Taip pat iš kitų šaltinių lėšų ir įstaigos pajamų įmokų.

2018 m. birželio 30 d. dirbo 39 darbuotojai.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikos nacionalinė valiuta – Eurais.

Ataskaitos teikiamos už 2018 m. II ketvirtį. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais - Eurais ir Euro centais.

Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

Apskaitai tvarkyti yra naudojamas kompiuterinės programinės įrangos paketas **BIUDŽETAS VS.**

Apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

II SKYRIUS PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATSKAITA

1. Ilgalais turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Informacija pateikiama 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.
2. Trumpalaikis turtas, kuris yra naudojamas lopšelio-darželio veikloje yra iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Balanse rodoma tik nenurašytų atsargų (maisto produktų) vertė – 876,58 Eur.
3. Išankstinius apmokėjimus 1461,76 Eur. sudaro:
 - įstaigos kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata) – 70,16 Eur;
 - išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 871,25 Eur;

- išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (projektas) – 520,35 Eur.
- 4. Per vienerius metus gautinos sumos – 47558,29 eur:
 - 4.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas (5963,45 Eur. tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą).
 - 4.2. Sukauptos gautinos sumos:
 - 13308,62 Eur savivaldybės lėšos,
 - 18879,39 Eur valstybės lėšos,
 - 7577,87 Eur sukauptos pajamos už paslaugas pervestos į biudžetą.
 - 4.3. Kitos gautinos sumos:
 - 2098,96 Eur gautinos sumos (mokykla-darželis "Varpelis").
- 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:
 - 821,79 Eur tėvų įnašai;
 - 159,76 Eur už nuomą;
 - 1440,51 Eur kt.lėšos (2 proc.);
 - 2889,50 Eur (projekto lėšos).
- 6. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priedą „Finansavimo sumos“ 4 priede.
- 7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3153,45 Eur.
- 8. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai – 8591,47 Eur.
- 9. Sukauptos mokėtinos sumos- sukauptos atostogų sąnaudos:
 - 18255,88 Eur (darbo užmokesčio);
 - 5564,39 Eur (soc.draudimo).
- 10. Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai: 17,71 Eur (darbuotojų profilaktinis patikrinimas).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede.

- 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (tėvų įnašai) – 29588,27 Eur.
- 12. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudų straipsnyje didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 177184,14 Eur.
- 13. Kitos veiklos pajamos 156,76 Eur. veiklos rezultatų ataskaitoje yra pajamos už patalpų nuomą.

Perviršis ar deficitas per ataskaitinį laikotarpį susidaro, nes sąnaudos yra nelygios už pajamas.

Neapibrėžtųjų išsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

Informacijos dėl teisinių ginčų – nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

A. Liausienė

Angelė Liausienė

Buhalterė

Edita Kavaliukienė

Edita Kavaliukienė