

UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“
Biudžetinė įstaiga, Veterinarijos g. 4, 20183 Ukmergė, tel. (8 340) 65 226, 65 225,
el. p. saulute.ukmerge@gmail.com, atsisk. sąsk. LT507182400001130770 AB Šiaulių bankas.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190324476

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos
Strateginio planavimo ir biudžeto skyriui

2020-04- Nr. V11- (4.2.)

DĖL METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Ukmergės vaikų lopšelio-darželio „Saulutė“ 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metinį finansinių ataskaitų rinkinį

PRIDEDAMA:

1. Finansinių ataskaitų rinkinys, 33 lapai.
2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo aiškinamasis raštas, 9 lapai.

Direktorė

Gvida Rinkevičienė

UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

1. Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“ (toliau lopšelis-darželis) yra Ukmergės miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 190324476. Adresas – Veterinarijos g. 4, LT-20183 Ukmergė, įsteigtas 1972 metais, įregistravimo data 1996-02-17.

2. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

3. Lopšelio-darželio grupė – neformaliojo švietimo mokykla.

4. Lopšelio-darželio tipas – ikimokyklinio ugdymo mokykla.

5. Lopšelyje-darželyje vaikai ugdomi lietuvių kalba.

6. Lopšelio-darželio mokymo forma – dieninė. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas. Darbo laikas – 10,5 val. Pailginto darbo laiko grupės 12 val.

7. Lopšelis-darželis yra labdaros ir paramos gavėjas.

8. Lopšelio-darželio steigėjas—Ukmergės rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 111107563, adresas Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

9. Darželyje veikia 12 grupių: 4 lopšelio, 6 darželio, 2 priešmokyklinės grupės.

10. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys už 2018 metus išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos taikymas

11. Vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“ taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga 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).

12. Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga taiko nuolat.

13. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. gruodžio 16 d. įsakymu Nr. 1K-456 (Žin., 2009, Nr. 151-6809) (toliau – 7-asis VSAFAS) ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos Apskaitos politikos keitimas.

14. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

15. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi VSAFAS.

16. Pagal subjekto principą įstaiga laikoma atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Įstaigos apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės

turtas, finansavimo sumos ir išipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (pavyzdžiui, panaudos, nuomos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

17. Įstaigai leidžiamas vykdyti ūkines operacijas nustato teisės aktai. VSAFAS nustato faktiškai įvykusių ūkinių operacijų registravimo apskaitoje metodus ir taisykles. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą įstaigos apskaitoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti ir (arba) sandorį sudaryti leidžia įstaigos veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

18. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Nematerialusis turtas

19. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

20. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y., kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

21. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

22. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

23. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

24. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatomas atsižvelgiant į sutartis ar kitus sandorius, neturi būti ilgesnis už šių sandorių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui įstaiga taiko įstaigos vadovo patvirtintus normatyvus, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 (Žin., 2009, Nr. 72-2921) patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais viešojo sektoriaus subjektams.

Ilgalaikis materialusis turtas

25. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika parengta vadovaujantis 12-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis materialusis turtas“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-466

(Žin., 2010, Nr. 1-14) (toliau – 12-asis VSAFAS), o ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai bei taisyklės – 22-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

26. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

27. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

28. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

29. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

30. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

31. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

32. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal įstaigos vadovo patvirtintus normatyvus 2010 metų birželio 16 d. Nr. V-182, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 (Žin., 2009, Nr. 72-2921) patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais viešojo sektoriaus subjektams.

33. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas.

Atsargos

34. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atsargos“.

35. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

36. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko FIFO (įvertinus „pirmas gautas-pirmas išduotas“) metodą. Atsargų įkainojimo metodo pasirinkimas priklauso nuo atsargų pobūdžio.

37. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

38. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansavimo sumos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. 1K-475 (Žin., 2009, Nr. 157-7102) (toliau – 20-asis VSAFAS).

39. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

40. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

40.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

40.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

41. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

42. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

43. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansiniai įsipareigojimai

44. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 17-ajame VSAFAS, 18-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. liepos 20 d. įsakymu Nr. 1K-225 (Žin., 2010, Nr. 88-4670) (toliau 18-asis VSAFAS), 24-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. spalio mėn. 26d. įsakymu Nr. 1K-334 (Žin., 2010, Nr. 128-6549) (toliau 24-asis VSAFAS) nustatyta tvarka.

45. Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

46. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

47. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

47.1. mokėtinos sumos į biudžetus.

47.2. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Gautinos sumos

48. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

49. Finansinėse ataskaitose trumpalaikės gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

50. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žnomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Pajamos

51. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės apskaitos politikoje nustatyti vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. balandžio 26 d. įsakymu Nr. 1K-129 (Žin., 2010, Nr. 50-2441) (toliau 10-asis VSAFAS) ir 20-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

52. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

53. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

54. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Sąnaudos“, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. gruodžio 24 d. įsakymu Nr. 1K-490 (Žin., 2010, Nr. 2-89) (toliau – 11-asis VSAFAS). Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

55. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitos politikos keitimas

56. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais principais.

57. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

58. Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

59. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista

apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nėra koreguojama.

Apskaitos klaidų taisymas

60. Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais taisyklėmis.

61. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

III. PASTABOS

pagal 2019 metų gruodžio 31 dienos finansinės būklės ataskaitos duomenis

1. Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr. P03)

Įstaigoje nematerialųjį turtą sudaro šios turto grupės: programinė įranga ir jos licencijos; Nematerialaus turto likutinė vertė – 605,00 Eur. Įstaigoje yra nematerialaus turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojama veikloje, kurio suma – 512,79 Eur. 2019 m. ilgalaikio nematerialiojo turto vertė padidėjo, atnaujinus darželio internetinio puslapio svetainę. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P3 Nematerialusis turtas. Lentelė pridedama.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. P04)

Įstaigoje ilgalaikį materialųjį turtą sudaro šios turto grupės: negyvenamieji pastatai; kiti statiniai; mašinos ir įrengimai; baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Naujo ilgalaikio materialiojo turto per 2019 metus įstaiga įsigijo už 39019,68 Eur. Įrengta nauja tvora, kurios vertė 19413,07 Eur., įrengta vaizdo stebėjimo sistema – 13948,61, taip nupirkti lauko žaidimų įrengimai už 5658,00 Eurų sumą. Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje už sumą – 24487,05 Eur., o turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaigoje nėra. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaiga neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P4 Ilgalaikis materialusis turtas. Lentelė pridedama.

3. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. P08).

Įstaigoje atsargas sudaro atsargų grupė – medžiagos, maisto produktai, žaliavos ir ūkinis inventorių. Palyginti su 2019 metais, atsargų likutis padidėjo 610,83 Eurų, kadangi padidėjo maisto produktų likutis 2019 metų gruodžio 31 dienai. Balansinės atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P8 atsargos. Lentelė pridedama.

4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. P09).

Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams t.y. Ukmergės rajono vartotojų kooperatyvas už maisto produktus – 590,00 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 9,15 Eurų, UAB „Ignitis“ – 16,83 Eur. už elektros energijos tiekimą, UAB „Kesko Senukai Lithuania“ – 0,76 Eur už prekes. Informacija pateikta lentelėje P9 Išankstiniai apmokėjimai. Lentelė pridedama.

5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (pastaba Nr. P10).

5.1. per vienerius metus gautinas sumas sudaro sumos už paslaugas – 6026,87 Eurų (tėvų lėšos);

5.2. sukauptos gautinos sumos – 28458,92 Eurų, iš jų valstybės lėšos – 16729,89 Eurų (atostoginių kaupiniai), savivaldybės lėšos – 11756,01 Eurų (atostoginių kaupiniai).

5.3. Kitos gautinos sumos – 614,20 Eur. darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir pajamų mokesčio permoka darbuotojo ligos metu)

Informacija pateikta lentelėje P10 Gautinos sumos. Lentelė pridedama.

6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. P11).

Įstaigos pinigai – tai pinigai bankų sąskaitose. Likutis banko sąskaitose – 8067,11 tai įmokėtos ir nepervestos į biudžetą tėvų lėšos už vaikų maitinimą – 7022,70 Eurų, gautos pajamos už turto nuomą – 7,50 Eur. 2 proc. gautos paramos – 1036,91 Eurų.

Informacija pateikta lentelėje P10 Gautinos sumos. Lentelė pridedama.

7. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. P12).

Finansavimo sumos įstaigoje skirstomos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį. Įstaiga yra finansuojama tik savivaldybės ir valstybės lėšomis. Informacija apie finansavimo sumų pokyčius pateikta lentelėje P12 Finansavimo sumos. Papildomai pateikta lentelė finansavimo sumų likučiai 360835,25 Eurai. Lentelės pridedamos:

Iš valstybės biudžeto – 74,43 Eurų. Iš savivaldybės biudžeto – 355759,19 Eurų. Iš ES lėšų – 88,05 Eurų. Iš kitų šaltinių – 4913,58 Eurų. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių padidėjo, nes įstaiga 2019 m. gruodžio mėnesį įsigijo ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto iš šių lėšų.

Informacija apie finansavimo sumų pokyčius pateikta lentelėje P12 Finansavimo sumos. Papildomai pateikta lentelė finansavimo sumų likučiai. Lentelės pridedamos.

8. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba Nr. P17).

Įstaigos trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 617,44 Eurų, sukauptos atostoginių sąnaudų 29085,52 Eurų, su darbo santykiais susiję išsipareigojimai: draudėjo mokesčiai Sodrai – 10,72 Eurų. Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai – 7,50 Eur. (gautas avansinis mokėjimas už turto nuomą)

Informacija pateikta lentelėje P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos. Lentelė pridedama.

9. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas (pastaba Nr. P21).

Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos už suteiktas paslaugas 60961,19 Eurai, kitos veiklos pajamos (nuoma) – 661,84 iš jų: už patalpų nuomą – 165,24 Eurai ir pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos (metalo pardavimas) – 496,60 Eurų. Informacija pateikta lentelėje P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos. Lentelė pridedama.

10. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas (pastaba Nr. P22).

Įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos lentelėje P22 Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Lentelė pridedama. Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo lyginant su 2018 metais, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokesčio koeficientai ir MMA.

11. Informacija apie išipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis (pastaba Nr. P24).

Įstaigoje apskaita tvarkoma ir išipareigojimai registruojami naudojant LR piniginių vienetą – Eurą. Informacija pateikta lentelėje P24 Finansinės rizikos valdymas. Lentelė pridedama.

12. Informacija apie segmentus (pastaba Nr. P02).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus (Švietimas bei socialinė apsauga). Informacija pateikta lentelėje P2 Informacija pagal segmentus. Lentelė pridedama.

13. Informacija apie grynąjį turtą (pastaba Nr.).

Sukauptas perviršis ar deficitas Ukmergės vaikų lopšelyje darželyje „Saulutė“ per finansinius ataskaitinius metus sudarė 15200,81 Eurų. Grynąjį turtą sudaro: Ilgalaikio turto likutinė vertė – 685,39 Eurų, tėvų įmokų lėšos – 6019,37 Eurų, išankstinis apmokėjimas tiekėjams – 616,74 Eurų, atsargų likutis – 1482,72 Eurų, pajamų įmokų likutis banke – 7010,20 Eurų, bei mažėja dėl skolų tiekėjams – -613,61 Eurų.:

13.1. Einamųjų metų perviršis – -162,68 Eurai.

13.2. Ankstesnių metų perviršis – 15363,49 Eurai.

Informacija pateikta lentelėje Grynojo turto pokyčių ataskaita. Lentelė pridedama.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 metų gruodžio 31 dienos duomenis

A. Pagrindinės veiklos pajamos – 547865,54 Eurai:

I. **Finansavimo pajamos – 577370,07 Eurų:** iš valstybės biudžeto – 205293,49 Eurai; iš savivaldybės biudžeto – 310732,33 Eurai; iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 88,82 Eurai; iš kitų šaltinių – 294,24 Eurai.

Per 2019 metus įstaigoje finansavimo sumos iš valstybės ir savivaldybės lėšų padidėjo dėl gauto didesnio finansavimo.

III. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 60961,19 Eurai (priedas P21).** Palyginti su 2018 metais, apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje padidėjo dėl padidėjusio vaikų skaičiaus.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 577697,99 Eurų (priedas P02):

IX. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 462110,16 Eurų (priedas **P22**). Sąnaudos padidėjo per 2019 metus dėl padidėjusių darbuotojų koeficientų, pasikeitus darbo apmokėjimo įstatymui. Socialinių išmokų (nemokamas maitinimas teiktas 9 vaikams) – 1683,68 Eurai.

C. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3505,35 Eurai.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, kaip nustatyta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, įstaigoje nebuvo taikoma.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios nebuvo. Įstaiga atidėjinių už 2019 metus neturėjo. Nevykdyti jokie sprendimai įstaigoje dėl teisinių ginčų.

Direktorė

Gvida Rinkevičienė

Buhalterė

Kristina Jarukaitienė

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		360.463,73	330.246,33
I	Nematerialusis turtas	P03	605,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		605,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	359.858,73	330.246,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		304.646,57	309.176,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22.725,15	4.339,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18.178,83	7.003,57
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		103,90	208,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.204,28	9.518,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		45.293,54	50.301,08
I	Atsargos	P08	1.482,72	871,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.482,72	871,89
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	616,74	308,27
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35.126,97	39.971,86
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	P10	6.026,87	5.967,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28.485,90	33.932,64
III.6	Kitos gautinos sumos		614,20	71,56
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.067,11	9.149,06
	IŠ VISO TURTO:		405.757,27	380.547,41

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	360.835,25	330.584,80
I	Iš valstybės biudžeto		74,43	330,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		355.759,19	326.229,46
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		88,05	176,87
IV	Iš kitų šaltinių		4.913,58	3.848,12
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.721,21	34.599,12
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.721,21	34.599,12
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	P17	617,47	611,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10,72	66,49
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	29.085,52	33.921,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	7,50	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	15.200,81	15.363,49
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.200,81	15.363,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-162,68	3.505,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15.363,49	11.858,14
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		405.757,27	380.547,41

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						11.858,14	11.858,14	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3.505,35	3.505,35	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						15.363,49	15.363,49	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-162,68	-162,68	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						15.200,81	15.200,81	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vvršiausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		230,66	0,00	230,66	4.987,37	0,00	4.987,37
I	Iplaukos		636.908,30	0,00	636.908,30	584.996,70	0,00	584.996,70
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		513.227,63	0,00	513.227,63	473.579,01	0,00	473.579,01
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		207.100,00	0,00	207.100,00	181.650,00	0,00	181.650,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		304.767,93	0,00	304.767,93	290.804,90	0,00	290.804,90
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.359,70	0,00	1.359,70	1.124,11	0,00	1.124,11
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		60.984,07	0,00	60.984,07	57.917,69	0,00	57.917,69
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		62.200,00	0,00	62.200,00	53.500,00	0,00	53.500,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		496,60	0,00	496,60			
II	Pervestos lėšos		-62.696,60	0,00	-62.696,60	-53.500,00	0,00	-53.500,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-62.696,60	0,00	-62.696,60	-53.500,00	0,00	-53.500,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-573.981,04	0,00	-573.981,04	-526.509,33	0,00	-526.509,33
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-466.787,59	0,00	-466.787,59	-417.812,64	0,00	-417.812,64
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-21.079,45	0,00	-21.079,45	-20.886,81	0,00	-20.886,81
III.3	Komandiruočių		-22,20	0,00	-22,20	-43,80	0,00	-43,80
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.245,39	0,00	-2.245,39	-1.463,01	0,00	-1.463,01
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-12.494,01	0,00	-12.494,01
III.7	Atsargų įsigijimo		-71.807,08	0,00	-71.807,08	-65.494,00	0,00	-65.494,00
III.8	Socialinių išmokų		-1.700,00	0,00	-1.700,00	-850,00	0,00	-850,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-10.339,33	0,00	-10.339,33	-7.259,13	0,00	-7.259,13
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-205,93	0,00	-205,93

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-39.624,68	0,00	-39.624,68	-4.721,50	0,00	-4.721,50
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-39.624,68	0,00	-39.624,68	-4.721,50	0,00	-4.721,50
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		38.312,07	0,00	38.312,07	3.665,10	0,00	3.665,10
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		38.312,07	0,00	38.312,07	3.665,10	0,00	3.665,10
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		38.312,07	0,00	38.312,07	3.665,10	0,00	3.665,10
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.081,95	0,00	-1.081,95	3.930,97	0,00	3.930,97
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.149,06		9.149,06	5.218,09		5.218,09
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.067,11		8.067,11	9.149,06		9.149,06

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	360.463,73	330.246,33	30.217,40
11	Nematerialusis turtas	605,00		605,00
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai	605,00		605,00
117	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	359.858,73	330.246,33	29.612,40
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	304.646,57	309.176,57	-4.530,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	304.646,57	309.176,57	-4.530,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	22.725,15	4.339,76	18.385,39
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	22.725,15	4.339,76	18.385,39
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	18.178,83	7.003,57	11.175,26
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	18.178,83	7.003,57	11.175,26
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	103,90	208,27	-104,37
12081	Baldai	103,90	207,46	-103,56
12082	Kompiuterinė įranga		0,81	-0,81
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14.204,28	9.518,16	4.686,12
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14.204,28	9.518,16	4.686,12
1210	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienių metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	45.293,54	50.301,08	-5.007,54
20	Atsargos	1.482,72	871,89	610,83
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.482,72	871,89	610,83
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	616,74	308,27	308,47
211	Išankstiniai apmokėjimai	616,74	240,27	376,47
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos		68,00	-68,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	35.126,97	39.971,86	-4.844,89
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	6.026,87	5.967,66	59,21
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	28.485,90	33.932,64	-5.446,74
229	Kitos gautinos sumos	614,20	71,56	542,64
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.067,11	9.149,06	-1.081,95
241	Pinigai bankų sąskaitose	8.067,11	9.149,06	-1.081,95
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-15.200,81	-15.363,49	162,68
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-15.200,81	-15.363,49	162,68
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-360.835,25	-330.584,80	-30.250,45
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-360.835,25	-330.584,80	-30.250,45
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-88,05	-176,87	88,82
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-88,05	-176,87	88,82
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-74,43	-330,35	255,92
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-74,43	-148,83	74,40
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-181,52	181,52
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-355.759,19	-326.229,46	-29.529,73
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-355.759,19	-326.229,46	-29.529,73
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-4.913,58	-3.848,12	-1.065,46
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.913,58	-3.848,12	-1.065,46
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-29.721,21	-34.599,12	4.877,91
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-29.721,21	-34.599,12	4.877,91
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-617,47	-611,24	-6,23
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-10,72	-66,49	55,77
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-7,50		-7,50
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-29.085,52	-33.921,39	4.835,87
7KL	Pajamos	-578.198,03	-547.701,10	-30.496,93
70	Finansavimo pajamos	-516.408,88	-489.891,85	-26.517,03
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-33.249,78	-27.520,20	-5.729,58

Ukmergės vaikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-483.159,10	-462.371,65	-20.787,45
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	165,24	164,44	0,80
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	165,24	164,44	0,80
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-61.954,39	-57.973,69	-3.980,70
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-61.457,79	-57.973,69	-3.484,10
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus	-496,60		-496,60
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	577.697,99	544.524,63	33.173,36
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos	1.683,68	866,32	817,36
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	1.683,68	866,32	817,36
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	575.512,28	543.658,31	31.853,97
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	454.425,93	325.798,69	128.627,24
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	7.684,23	100.015,99	-92.331,76
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	9.407,28	8.783,32	623,96
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	21.397,48	20.783,90	613,58
8705	Komandiruočių sąnaudos	22,20	43,80	-21,60
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.245,39	1.463,01	782,38
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	2.738,26	12.494,01	-9.755,75
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	69.819,94	66.545,69	3.274,25
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	7.565,57	7.729,90	-164,33
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	206,00		206,00
88	Kitos veiklos sąnaudos	502,03		502,03
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		577.370,07	547.865,54
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		516.408,88	489.891,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		205.293,49	189.844,68
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		310.732,33	297.939,43
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		88,82	792,96
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		294,24	1.314,78
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60.961,19	57.973,69
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	60.961,19	57.973,69
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-577.697,99	-544.524,63
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-462.110,16	-425.814,68
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9.407,28	-8.783,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.397,48	-20.783,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-22,20	-43,80
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.245,39	-1.463,01
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.738,26	-12.494,01
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-69.819,94	-66.545,69
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1.683,68	-866,32
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7.565,57	-7.729,90
XIV	KITOS		-708,03	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-327,92	3.340,91
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		165,24	164,44
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	661,84	164,44
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-496,60	
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
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		-162,68	3.505,35
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-162,68	3.505,35
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė",
190324476, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Veterinarijos g. 4, Ukmergės m.,
Ukmergės r. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
53	51

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Ukmergės vaikų lopšelis darželis "Saulutė" finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS - nėra. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
VSAFAS;
LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
LR biudžetinių įstaigų įstatymas;
Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.
Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti 1 VSAFAS: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, pinigų masto, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.
Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį.
Įstaigos apskaita tvarkoma - taikant dvejybinių įrašų.
Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas įstaigoje pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus pagal 13 VSAFAS.
Nematerialusis turtas įstaigoje registruojamas įsigyjimo savikaina. Toks turtas lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimainustatyti turto įsigyjimo ar pagaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.
Įstaigos nematerialusis turtas - programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas.
Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.
Nematerialusis turtas yra nurašomas jį perliaidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų, nebetinkamas naudoti nurašomas.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus pagal 12 VSAFAS.
Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigyjimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė kaip 500 Eurų., (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamoms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga iš jo gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigyjimo savikainą, bei įstaiga turi teisę juo disponuoti.
Ilgalaikio materialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas apskaitomas, vadovaujantis LRV 2010m. birželio 10d. nutarimu Nr.564, bei Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2010m. gegužės 27d. sprendimu Nr.7-134.
Nusidėvėjimas IMT skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.
IMT nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, LR teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vaevsčių ar kt. priežasčių.

5 Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyta teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.
Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.
Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėn., skaičiuojant nuo paskutinės einamojo atskaitinio laikotarpio dienos.
Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga priima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti finansiniu turtu.

7 Atsargos

Atsargos įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą pagal 8 VSAFAS.
Atsargomis laikomas įstaigos turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat yra laikomas įstaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigyjimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę.
Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigyjimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines atskaitas - įsigyjimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.
Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.
Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventorių vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos pagal 20 VSAFAS.
Finansavimo sumos įstaigoje yra gaunamos iš valstybės, savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių.
Finansavimo sumos skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui ir kitom išlaidoms. Finansavimo sumos apima ir nemokamai gautą turtą.

9 Atidėjiniai

Įstaigoje nėra formuojamų atidėjinių.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

2 Apskaitos politika

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Segmentai yra įstaigos veiklos dalis, apimančios vienos valstybės funkcijos nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijoje atitikimą. Segmentai apskaitoje apskaitomi pagal 25 VSAFAS.

Finansinių ataskaitų rinkiniuose naudojami segmentai - Švietimas, Socialinė apsauga

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.
Pajamos įvertinamos tikrąja verte.
Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės investicinės veiklos pajamos.

14 Sąnaudos

Sąnaudos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su juo susijusios pajamos (t.y. parduodamos prekės ar suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas), neatsižvelgiant į pinigų gavimo ar išleidimo momentą.
Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.
Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Įstaiga operacijų užsienio valiuta neatlieka.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		330.246,33			330.246,33
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plėtros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		330.246,33			330.246,33
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		309.176,57			309.176,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4.339,76			4.339,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.003,57			7.003,57
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		208,27			208,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.518,16			9.518,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		50.301,08			50.301,08
I	Atsargos		871,89			871,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		871,89			871,89
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		308,27			308,27
III	Per vienus metus gautinos sumos		39.971,86			39.971,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5.967,66			5.967,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.932,64			33.932,64
III.6	Kitos gautinos sumos		71,56			71,56
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.149,06			9.149,06
	IŠ VISO TURTO		380.547,41			380.547,41
D	FINANSAVIMO SUMOS		330.584,80			330.584,80
I	Iš valstybės biudžeto		330,35			330,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		326.229,46			326.229,46
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		176,87			176,87
IV	Iš kitų šaltinių		3.848,12			3.848,12
E	ISIPAREIGOJIMAI		34.599,12			34.599,12
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		34.599,12			34.599,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					0,00
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		611,24			611,24
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		66,49			66,49
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		33.921,39			33.921,39
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		15.363,49			15.363,49
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.363,49			15.363,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.505,35			3.505,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.858,14	0,00		11.858,14
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		380.547,41			380.547,41

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo teiktas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyrtausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		547.865,54			547.865,54
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		489.891,85			489.891,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		189.844,68			189.844,68
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		297.939,43			297.939,43
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		792,96			792,96
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.314,78			1.314,78
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57.973,69			57.973,69
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57.973,69			57.973,69
III.2	Pervestiųjų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-544.524,63			-544.524,63
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-425.814,68			-425.814,68
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.783,32			-8.783,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.783,90			-20.783,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-43,80			-43,80
V	TRANSPORTO					0,00
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.463,01			-1.463,01
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-12.494,01			-12.494,01
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-66.545,69			-66.545,69
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-866,32			-866,32
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7.729,90			-7.729,90
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.340,91			3.340,91
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		164,44			164,44
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		164,44			164,44
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.505,35			3.505,35
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.505,35			3.505,35
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
DL: 2020-03-16 11:13:12

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-576.014,31	-1.683,68	-577.697,99
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-462.110,16		-462.110,16
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-9.407,28		-9.407,28
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-21.397,48		-21.397,48
1.4	Komandiruočių									-22,20		-22,20
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.245,39		-2.245,39
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2.738,26		-2.738,26
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-69.819,94		-69.819,94
1.10	Socialinių išmokų										-1.683,68	-1.683,68
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-7.565,57		-7.565,57
1.14	Kitos									-708,03		-708,03
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-572.281,04	-1.700,00	-573.981,04
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-466.787,59		-466.787,59
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-21.079,45		-21.079,45
3.1.3	Komandiruočių									-22,20		-22,20
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2.245,39		-2.245,39
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-71.807,08		-71.807,08
3.1.8	Socialinių išmokų										-1.700,00	-1.700,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-10.339,33		-10.339,33
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-543,658,31	-866,32	-544,524,63
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-425,814,68		-425,814,68
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-8,783,32		-8,783,32
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-20,783,90		-20,783,90
1.4	Komandiruočių									-43,80		-43,80
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1,463,01		-1,463,01
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-12,494,01		-12,494,01
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-66,545,69		-66,545,69
1.10	Socialinių išmokų										-866,32	-866,32
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-7,729,90		-7,729,90
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-525,659,33	-850,00	-526,509,33
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-417,812,64		-417,812,64
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-20,886,81		-20,886,81
3.1.3	Komandiruočių									-43,80		-43,80
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1,463,01		-1,463,01
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-12,494,01		-12,494,01
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-65,494,00		-65,494,00
3.1.8	Socialinių išmokų										-850,00	-850,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7,259,13		-7,259,13
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-205,93		-205,93

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		312,50			200,29				512,79
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį					605,00				605,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					605,00				605,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		312,50			805,29				1.117,79
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-312,50		X	-200,29	X	X		-512,79
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-312,50		X	-200,29	X	X		-512,79
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			605,00				605,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00				0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			475.947,87	10.848,88		14.397,19			18.896,57		11.141,81			531.232,32
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			19.413,07			13.948,61					5.658,00			39.019,68
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			19.413,07			13.948,61					5.658,00			39.019,68
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			475.947,87	30.261,95		28.345,80			18.896,57		16.799,81			570.252,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-166.771,30	-6.509,12		-7.393,62			-18.688,30	X	-1.623,65	X	X	-200.985,99
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.530,00	-1.027,68		-2.773,35			-104,37	X	-971,88	X	X	-9.407,28
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-171.301,30	-7.536,80		-10.166,97			-18.792,67	X	-2.595,53	X	X	-210.393,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			304.646,57	22.725,15		18.178,83			103,90		14.204,28			359.858,73
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			309.176,57	4.339,76		7.003,57			208,27		9.518,16			330.246,33

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		871,89						871,89
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		73.022,15				51,29		73.073,44
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		72.455,78				51,29		72.507,07
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		566,37						566,37
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-72.411,32				-51,29		-72.462,61
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-72.411,32				-51,29		-72.462,61
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.482,72				0,00		1.482,72
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.482,72				0,00		1.482,72
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		871,89						871,89

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	616,74	308,27
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	616,74	240,27
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		68,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	616,74	308,27

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	35.126,97	28.485,90	0,00	39.971,86	34.046,92	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.026,87			5.967,66	114,28	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.026,87			5.967,66	114,28	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	28.485,90	28.485,90		33.932,64	33.932,64	
1.5.1	Iš biudžeto	28.485,90	28.485,90		33.932,64	33.932,64	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	614,20			71,56		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35.126,97	28.485,90	0,00	39.971,86	34.046,92	

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	8.067,11		9.149,06	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.067,11		9.149,06	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.067,11		9.149,06	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	330,35	207.100,00		566,37			-207.922,29
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	148,83	6.028,56		566,37			-6.669,33
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	181,52	201.071,44					-201.252,96
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	326.229,46	343.080,00	0,00				-313.550,27
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	326.229,46	53.342,95	400,00				-24.213,22
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		289.737,05	-400,00				-289.337,05
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)	176,87						-88,82
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	176,87						-88,82
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	3.848,12	1.359,70					-294,24
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.848,12	1.359,70					-294,24
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	330.584,80	551.539,70	0,00	566,37			-521.855,62

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					74,43
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					74,43
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					355.759,19
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					355.759,19
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					88,05
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					88,05
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					4.913,58
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.913,58
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					360.835,25

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		330,35	330,35		74,43	74,43
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		326.229,46	326.229,46		355.759,19	355.759,19
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)		176,87	176,87		88,05	88,05
4	Iš kitų šaltinių		3.848,12	3.848,12		4.913,58	4.913,58
5	Iš viso		330.584,80	330.584,80		360.835,25	360.835,25

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10,72			66,49	45,94	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	617,47			611,24		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	29.085,52			33.921,39	7.919,14	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	29.085,52			33.921,39	7.919,14	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7,50					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	7,50					
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	29.721,21	0,00	0,00	34.599,12	7.965,08	

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	60.961,19	57.973,69
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	60.961,19	57.973,69
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	60.961,19	57.973,69

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŃAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	661,84	164,44
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	165,24	164,44
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	496,60	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-496,60	
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	165,24	164,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-454.425,93	-325.798,69	-7.684,23	-100.015,99	53	53
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-454.425,93	-325.798,69	-7.684,23	-100.015,99	53	53

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190324476, Veterinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414853
D/L: 2020-03-16 11:13:12

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	34.599,12	29.721,21
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	34.599,12	29.721,21

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", Veterinarijos g. 4, LT-20183 Ukmergė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-04-20 Nr. V11-22
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0, GEDOC
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Jarukaitienė, Buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-20 09:46:26
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-02 - 2023-07-01
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gvida Rinkevičienė, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-20 09:51:09
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2019-09-19 - 2021-09-18
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aldona Kacevičienė, sekretorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-20 10:05:29
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-09-21 - 2024-09-19
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DekaDoc v.20200330.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Dokumentas turi klaidų

Paieškos nuoroda	
-------------------------	--