

UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, Veterinarijos g. 4, 20183 Ukmergė, tel. (8 340) 65 226, 65 225,
el. p. info@darzelissaulute.lt, atsisk. sąsk. LT507182400001130770 AB Šiaulių bankas.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190324476

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2024-03- Nr. V11- (4.2.)

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Teikiame Ukmergės vaikų lopšelio-darželio „Saulutė“ finansines ataskaitas
2023 m. gruodžio 31 d.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas;
5. Aiškinamasis raštas, 56 lapai.

Direktorė

Gvida Rinkevičienė

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		338.744,52	343.753,88
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestužas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	338.744,52	343.753,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32.628,83	9.780,18
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.413,72	24.550,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		105.445,32	84.170,40
I	Atsargos	P08	2.774,01	2.461,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.774,01	2.461,15
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	292,24	71,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	90.657,92	74.249,18
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, turta, paslaugas		7.768,76	6.932,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82.889,16	67.316,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11.721,15	7.388,40
	IŠ VISO TURTO:		444.189,84	427.924,28

(tešinytis kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	323.058,70	346.574,38
I	Iš valstybės biudžeto		3.065,26	8.434,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		315.903,48	328.621,25
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		495,41	4.641,36
IV	Iš kitų šaltinių		3.594,55	4.877,23
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		103.434,03	67.442,05
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15.190,31	15.720,36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	15.190,31	15.720,36
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		88.243,72	51.721,69
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	20.505,96	63,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47,84	59,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	67.679,12	51.583,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	10,80	15,42
F	GRYNASIS TURTAS	P18	17.697,11	13.907,85
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		17.697,11	13.907,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.789,26	1.252,09
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		13.907,85	12.655,76
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		444.189,84	427.924,28

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

(parašas)

Gvida Rinkevičienė
(vardas ir pavardė)

Kristina Jarukmaitienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

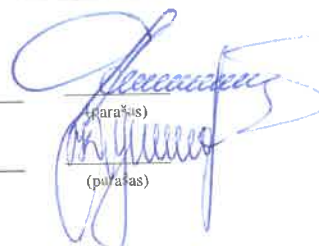
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.071.479,45	965.436,20
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		996.980,24	895.911,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		424.584,94	396.836,63
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		562.662,50	484.588,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.792,23	13.262,28
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.940,57	1.224,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		74.499,21	69.524,32
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		74.499,21	69.524,32
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	74.499,21	69.524,32
III.2	Pervestintų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.067.690,19	-964.184,11
I	DARBO UŽMOKĖŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-864.744,71	-732.505,50
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36.076,77	-18.257,57
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-27.181,20	-43.624,42
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-523,12	-3.939,30
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.023,45	-2.539,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-51.201,47
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-108.195,67	-85.469,35
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-11.812,83	-9.734,76
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-16.132,44	-16.912,04
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.789,26	1.252,09
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			202,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-202,40
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.789,26	1.252,09
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.789,26	1.252,09
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Gvida Rinkevičienė
(vardas ir pavardė)

Kristina Jarukmaitienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ MĖŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai						
			4		5		6		7		8		9
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso			
1		3	13.207,18	0,00	13.207,18	-8.478,85	0,00	-8.478,85					
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.096.918,58	0,00	1.096.918,58	991.041,11	0,00	991.041,11					
I	Iplaukos		953.204,12	0,00	953.204,12	852.516,79	0,00	852.516,79					
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		411.654,83	0,00	411.654,83	387.094,76	0,00	387.094,76					
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		539.266,23	0,00	539.266,23	464.930,00	0,00	464.930,00					
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.516,80	0,00	1.516,80	492,03	0,00	492,03					
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		766,26	0,00	766,26								
I.1.4	Iš kitų šaltinių												
I.2	Iš mokesčių												
I.3	Iš socialinių įmokų		73.714,46	0,00	73.714,46	69.524,32	0,00	69.524,32					
I.4	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		70.000,00	0,00	70.000,00	69.000,00	0,00	69.000,00					
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto												
I.6	Gautos įmokos		-70.000,00	0,00	-70.000,00	-69.202,40	0,00	-69.202,40					
I.7	Kitos įplaukos		-70.000,00	0,00	-70.000,00	-69.202,40	0,00	-69.202,40					
II	Pervestos lėšos		-70.000,00	0,00	-70.000,00								
II.1	I valstybės biudžetą												
II.2	I savivaldybių biudžetus												
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms												
II.4	I kitus šieklių fondus												
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams												
II.6	Kitiems subjektams												
III	Išmokos	P02	-1.013.711,40	0,00	-1.013.711,40	-930.317,56	0,00	-930.317,56					
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-849.166,95	0,00	-849.166,95	-714.718,04	0,00	-714.718,04					
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-27.227,15	0,00	-27.227,15	-43.580,56	0,00	-43.580,56					
III.3	Komandiruočių		-523,12	0,00	-523,12	-3.939,30	0,00	-3.939,30					
III.4	Transporto		-3.023,45	0,00	-3.023,45	-2.539,70	0,00	-2.539,70					
III.5	Kvalifikacijos kėlimo					-51.201,47	0,00	-51.201,47					
III.6	Papirastų remontui ir eksploatavimui		-105.610,01	0,00	-105.610,01	-85.469,35	0,00	-85.469,35					
III.7	Atsargų įsigijimo		-11.812,83	0,00	-11.812,83	-9.734,76	0,00	-9.734,76					
III.8	Socialinių išmokų												
III.9	Nuomos		-16.347,89	0,00	-16.347,89	-19.134,38	0,00	-19.134,38					
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
III.11	Sumokėtos palūkanos												
III.12	Kitos išmokos												

(iš viso kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-10.834,63	0,00	-10.834,63			
I	Ilgalaikio turto išskyrus finansinį ir biolo ginio turto įsigijimas		-10.834,63	0,00	-10.834,63			
II	Ilgalaikio turto išskyrus finansinį ir biolo ginio 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		1.960,20	0,00	1.960,20	800,00	0,00	800,00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iš banko išrašų gauti pinigai							
II	Gauti paskolų grą žinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsigijimo atimokėjimas		1.960,20	0,00	1.960,20	800,00	0,00	800,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biolo giniam turimui įsigyti							
IV.1	Iš valst. bes biudžeto							
IV.2	Iš savivald. bes biudžeto		1.960,20	0,00	1.960,20	800,00	0,00	800,00
IV.3	Iš ES ū žienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grą žintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biolo giniam turimui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VAIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIWALENTŲ LIKUCIUI		4.332,75	0,00	4.332,75	-7.678,85	0,00	-7.678,85
I	Pini gų ir pinigų ekwiwalentų padidėjimas (sumažėjimas)		7.388,40		7.388,40	15.067,25		15.067,25
II	Pini gų ir pinigų ekwiwalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.721,15		11.721,15	7.388,40		7.388,40
III	Pini gų ir pinigų ekwiwalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Gvilda Rinkevičienė
(vardas ir pavardė)

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojtas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(vardas ir pavardė)

Kristina Jaručkaitienė
(vardas ir pavardė)

Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Sanibū", 190324476, Vėlerinarijos g. 4, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
 D/L: ..

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrusios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
			4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	3					12.655,76	9	12.655,76
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 pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		1.252,09		1.252,09
8	Ataskaitinio laikotarpio grynavasis perviršis ar deficitas								
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną								
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 pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynavasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3.789,26		3.789,26
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						17.697,11		17.697,11

X pažymėtu ataskaitine laika nepildomi.

Direktore
 (cepsas aktus įpareigoję pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Gyda Rinkevičienė
 (vardas ir pavardė)

Buhalterė
 (vriauusias buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma nurodant teisės aktus)

Kristina Jauknaičienė
 (vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	338.744,52	343.753,88	-5.009,36
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	338.744,52	343.753,88	-5.009,36
1201	Žemė			
1202	Pastatai	283.641,17	291.056,57	-7.415,40
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	283.641,17	291.056,57	-7.415,40
1203	Infrastruktūros statiniai	17.060,80	18.186,27	-1.125,47
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	32.628,83	9.780,18	22.848,65
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	32.628,83	9.780,18	22.848,65
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	2.496,49	2.381,25	115,24
12081	Baldai		1.657,12	-1.657,12
12082	Kompiuterinė įranga	2.496,49	724,13	1.772,36
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.917,23	22.349,61	-19.432,38
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.917,23	22.349,61	-19.432,38
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

2023 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
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	105.445,32	84.170,40	21.274,92
20	Atsargos	2.774,01	2.461,15	312,86
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	2.774,01	2.461,15	312,86
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	292,24	71,67	220,57
211	Išankstiniai apmokėjimai	46,11		46,11
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	246,13	71,67	174,46
22	Per vienus metus gautinos sumos	90.657,92	74.249,18	16.408,74
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	7.768,76	6.932,87	835,89
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	82.889,16	67.316,31	15.572,85
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11.721,15	7.388,40	4.332,75
241	Pinigai bankų sąskaitose	11.721,15	7.388,40	4.332,75
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-17.697,11	-13.907,85	-3.789,26
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-17.697,11	-13.907,85	-3.789,26
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-323.058,70	-346.574,38	23.515,68
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-323.058,70	-346.574,38	23.515,68
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-495,41	-4.641,36	4.145,95
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-495,41	-4.641,36	4.145,95
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-3.065,26	-8.434,54	5.369,28
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.065,26	-8.434,54	5.369,28
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-315.903,48	-328.621,25	12.717,77
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-315.657,35	-328.549,58	12.892,23
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-246,13	-71,67	-174,46
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-3.594,55	-4.877,23	1.282,68
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.594,55	-4.877,23	1.282,68
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-15.190,31	-15.720,36	530,05
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-15.190,31	-15.720,36	530,05
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-88.243,72	-51.721,69	-36.522,03
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-88.243,72	-51.721,69	-36.522,03
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-20.505,96	-63,12	-20.442,84
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-47,84	-59,48	11,64
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-10,80	-15,42	4,62
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-67.679,12	-51.583,67	-16.095,45
7KL	Pajamos	-1.071.479,45	-965.841,00	-105.638,45
70	Finansavimo pajamos	-996.980,24	-895.911,88	-101.068,36
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-95.036,27	-60.872,73	-34.163,54

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečius ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-901.943,97	-835.039,15	-66.904,82
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-165,56	-71,68	-93,88
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-165,56	-71,68	-93,88
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-74.333,65	-69.857,44	-4.476,21
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-74.333,65	-69.655,04	-4.678,61
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	1.067.690,19	964.184,11	103.506,08
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	11.812,83	9.734,76	2.078,07
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	11.812,83	9.734,76	2.078,07
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.055.877,36	954.449,35	101.428,01
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	851.178,68	721.249,60	129.929,08
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	13.566,03	11.255,90	2.310,13
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	36.076,77	18.257,57	17.819,20
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	27.181,20	43.624,42	-16.443,22
8705	Komandiruočių sąnaudos	523,12	3.939,30	-3.416,18
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	3.023,45	2.539,70	483,75
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos		51.201,47	-51.201,47
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	108.195,67	85.469,35	22.726,32
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	16.132,44	16.912,04	-779,60
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 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		1.071.479,45	965.436,20
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		996.980,24	895.911,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		424.584,94	396.836,63
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		562.662,50	484.588,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.792,23	13.262,28
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.940,57	1.224,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		74.499,21	69.524,32
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	74.499,21	69.524,32
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.067.690,19	-964.184,11
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-864.744,71	-732.505,50
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36.076,77	-18.257,57
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-27.181,20	-43.624,42
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-523,12	-3.939,30
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.023,45	-2.539,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-51.201,47
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-108.195,67	-85.469,35
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-11.812,83	-9.734,76
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-16.132,44	-16.912,04
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.789,26	1.252,09
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			202,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-202,40
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		3.789,26	1.252,09
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.789,26	1.252,09
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Gvida Rinkevičienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Jarukmaitienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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 įstaigos veiklos sritis-švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis - ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus ugdytinių ugdymas 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
50	50

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitinka VSAFAS-nera. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos reglamentuojančius teisės aktus: VSAFAS; LR buhalterinės apskaitos įstatymą; LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą; LR biudžetinių įstaigų įstatymą; kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais. Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti I VSAFAS: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, pinigų mąsto, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba. Per 2021 finansinius metus apskaitos keitimų nebuvo.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi, naudojant LR pinigų vienetą -Eurą.

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 patikimai nustatyti turto įsigyjimo ar pagaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti.
Įstaigos nematerialusis turtas - programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas.
Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.
Nematerialusis turtas yra nurašomas jį perleidžiant 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 pagaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė kaip 500 Eurų, (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamos 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 vagysčių 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 teisė gauti pinigų 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 12mėn., skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.
Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga priima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaiyti 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 - materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigyjimo ar pagaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimaliąilgalaikio turto vertę.
Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigyjimo ar pagaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigyjimo ar pagaminimo 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 tuo laikotarpiu sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.
Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus 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

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praelytę įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė (didesnė negu 50 proc.), kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčius įtakos dabartiniams įvertinimui. Įstaigos atidėjinius sudaro pensijinio amžiaus darbuotojų išieitinių išmokos.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

"Segmentai yra įstaigos veiklos dalis, apimanti 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 įstaigos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su juo susijusios pajamos (t.y. perduodamos 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 skolimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Įstaiga operacijų užsienio valiuta neatlieka.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

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									-1.055.877,36	-11.812,83	-1.067.690,19
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-864.744,71		-864.744,71
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-36.076,77		-36.076,77
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.181,20		-27.181,20
1.4	Komandiruočių									-523,12		-523,12
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-3.023,45		-3.023,45
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-108.195,67		-108.195,67
1.10	Socialinių išmokų										-11.812,83	-11.812,83
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-16.132,44		-16.132,44
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.001.898,57	-11.812,83	-1.013.711,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-849.166,95		-849.166,95
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.227,15		-27.227,15
3.1.3	Komandiruočių									-523,12		-523,12
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-3.023,45		-3.023,45
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-105.610,01		-105.610,01
3.1.8	Socialinių išmokų										-11.812,83	-11.812,83
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-16.347,89		-16.347,89
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		312,50			805,29				1.117,79
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
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	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo 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	-805,29	X	X		-1.117,79
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	-805,29	X	X		-1.117,79
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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			0,00				0,00
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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	1.117,79

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai, autorių ir kitos teisės (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Nematerialiosios vertybės		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso		

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai, autorių ir kitos teisės (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Nematerialiosios vertybės		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso		

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Prielaidos, pagrindžiančios nematerialiojo turto vienetų priskyrimą neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiajam turtui:

Įvykiai ir aplinkybės, dėl kurių buvo pripažinti, panaikinti ar sumažinti turto nuvertėjimo nuostoliai:

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Iš viso	X	X	X				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Prielaidos, kuriomis buvo remtasi nustatant nematerialiojo turto atsiperkamąsias vertes per ataskaitinį laikotarpį, įvertinimo prielaidų keitimai, dėl kurių pasikeitė nematerialiojo turto atsiperkamoji vertė, taip pat tokių keitimų priežastys:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						28.323,85					60.439,76			594.973,43
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						29.030,13					2.417,58			31.447,71
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						29.030,13					1.331,00			30.361,13
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											1.086,58			1.086,58
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	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						57.353,98					62.857,34			626.421,14
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-18.543,67				X	-35.708,90	X	X	-251.219,55
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X	-380,30	X	X	-380,30
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-6.181,48				X	-21.354,42	X	X	-36.076,77
10	Suakaupta 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	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-24.725,15				X	-57.443,62	X	X	-287.676,62
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta 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 suakauptos 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	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

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		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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 verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						32.628,83					5.413,72			338.744,52
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						9.780,18					24.730,86			343.753,88

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Įvykiai ir aplinkybės, dėl kurių buvo pripažinti, panaikinti ar sumažinti turto nuvertėjimo nuostoliai:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Iš viso	X	X	X				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Prielaidos, kuriomis buvo remtasi nustatant ilgalaikio materialiojo turto atsiperkamąsias vertes per ataskaitinį laikotarpį, įvertinimo prielaidų keitimai, dėl kurių pasikeitė ilgalaikio materialiojo turto atsiperkamoji vertė, taip pat tokių keitimų priežastys:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė		X	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės					
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		2.461,15						2.461,15
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		120.474,36						120.474,36
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		118.402,14						118.402,14
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.072,22						2.072,22
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-120.161,50						-120.161,50
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-120.161,50						-120.161,50
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.774,01						2.774,01
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)		2.774,01						2.774,01
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.461,15						2.461,15

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atsargų vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

-2147369978

--

Materialūs ir biologinis turtas, kuris buvo parduotas per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Iš viso		X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Apskaitoje buvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas dėl šių aplinkybių ir/ar ūkinių įvykių:

--

Apskaitoje buvo užregistruotas sumažintos atsargų vertės atkurimas dėl šių aplinkybių ir/ar ūkinių įvykių:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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	292,24	71,67
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	46,11	
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	246,13	
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		71,67
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	292,24	71,67

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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 viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo 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)	90.657,92	82.889,16		74.249,18	67.316,31	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.768,76			6.932,87		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7.768,76			6.932,87		
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	82.889,16	82.889,16		67.316,31	67.316,31	
1.5.1	Iš biudžeto	82.889,16	82.889,16		67.316,31	67.316,31	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	90.657,92	82.889,16		74.249,18	67.316,31	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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 išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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)	11.721,15		7.388,40	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	11.721,15		7.388,40	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	11.721,15		7.388,40	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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 jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)	8.434,54	411.654,83	0,00	706,28			-417.730,39
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.434,54	14.441,91	28.206,00	706,28			-48.723,47
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		397.212,92	-28.206,00				-369.006,92
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	328.621,25	541.226,43	0,00				-553.944,20
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	328.549,58	16.330,14	8.874,43				-38.096,80
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	71,67	524.896,29	-8.874,43				-515.847,40
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)	4.641,36	1.516,80		129,48			-5.792,23
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.641,36			129,48			-4.275,43
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.516,80					-1.516,80
4	Iš kitų šaltinių	4.877,23	766,26	0,00	1.942,74			-3.991,68
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.877,23	766,26	-51,11	1.942,74			-3.940,57
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			51,11				-51,11
5	Iš viso finansavimo sumų	346.574,38	955.164,32	0,00	2.778,50			-981.458,50

* 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 finansavim

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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)					3.065,26
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.065,26
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)					315.903,48
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					315.657,35
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					246,13
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)					495,41
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					495,41
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					3.594,55
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.594,55
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų					323.058,70

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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)		8.434,54	8.434,54		3.065,26	3.065,26
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		328.621,25	328.621,25		315.903,48	315.903,48
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)		4.641,36	4.641,36		495,41	495,41
4	Iš kitų šaltinių		4.877,23	4.877,23		3.594,55	3.594,55
5	Iš viso		346.574,38	346.574,38		323.058,70	323.058,70

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			514,14			514,14
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			514,14			514,14
	UAB Narbutas International	300591314		514,14			514,14
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		1.428,60			1.428,60
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	766,26	X	X	X	766,26
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	766,26	1.942,74			2.709,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.920,50	766,26		-92,21				3.594,55
2	Turtu, išskyrus pinigus		1.942,74		-1.942,74				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.920,50	2.709,00		-2.034,95				3.594,55

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			priimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojami									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	IŠ viso									

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	15.720,36	2.421,41		-2.951,46
12	Iš viso atidėjinių	15.720,36	2.421,41		-2.951,46

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			15.190,31
12	Iš viso atidėjinių			15.190,31

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	15.190,31	15.190,31
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	15.190,31	15.190,31

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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	47,84	20,34		59,48	7,98	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	20.505,96			63,12		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	67.679,12			51.583,67		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	67.679,12			51.583,67		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10,80			15,42		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	10,80			15,42		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	88.243,72	20,34		51.721,69	7,98	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Turto ir paslaugų pajamų suma, gauta iš mainų sandorių:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sveikatos priežiūros įstaigų, kurios yra viešojo sektoriaus subjektai, suteiktų virš sutartinių paslaugų, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų sutartyse nustatytas paslaugų apimtis, vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	44	-630.232,43	-11.951,41		-852,00	-161.588,89	50	-687.805,17	-16.347,57	-228,00		-28.124,76
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-64.845,29	-2.717,39			-15.178,56	2,0	-61.935,70	-1.327,74			-4.539,63
5.2	kiti darbuotojai	42,0	-565.387,14	-9.234,02		-852,00	-146.410,33	48,0	-625.869,47	-15.019,83	-228,00		-23.585,13
6	Kiti	6,0	-50.466,48	-150,98			-9.502,52						
7	Iš viso:	50	-680.698,91	-12.102,39		-852,00	-171.091,41	50	-687.805,17	-16.347,57	-228,00		-28.124,76
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-10.323,80	-182,45			-3.059,78	X	-10.660,02	-244,22			-353,72

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl šių priežasčių:

padidėjusio pedagogų ir kitų darbuotojų darbo užmokesčio ir nepanaudotų kasmetinių atostogų

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978

D/L: --

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	51.721,69	88.243,72
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	51.721,69	88.243,72

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

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									-954.449,35	-9.734,76	-964.184,11
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-732.505,50		-732.505,50
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-18.257,57		-18.257,57
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-43.624,42		-43.624,42
1.4	Komandiruočių									-3.939,30		-3.939,30
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-2.539,70		-2.539,70
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-51.201,47		-51.201,47
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-85.469,35		-85.469,35
1.10	Socialinių išmokų										-9.734,76	-9.734,76
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-16.912,04		-16.912,04
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-920.582,80	-9.734,76	-930.317,56
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-714.718,04		-714.718,04
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-43.580,56		-43.580,56
3.1.3	Komandiruočių									-3.939,30		-3.939,30
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-2.539,70		-2.539,70
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-51.201,47		-51.201,47
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-85.469,35		-85.469,35
3.1.8	Socialinių išmokų										-9.734,76	-9.734,76
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-19.134,38		-19.134,38
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369978
D/L: --

Informacija apie antrinius segmentus:

--

UKMERGĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 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 11 grupių: 3 lopšelio, 6 darželio, 2 priešmokyklinės grupės.

10. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys už 2023 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 įsipareigojimai, 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 2023 metų gegužės 15 d. Nr. V-23, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2022 m. birželio 14 d. įskaymu Nr. 1K-217 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 įsipareigojimai skirstomi į:

46.1. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

46.2. Ilgalaikiai atidėjiniai.

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 žinomą 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 2023 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 – 0,00 Eur. Įstaigoje yra nematerialaus turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojama veikloje, kurio suma – 1117,79 Eur. 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: pastatai; kiti statiniai; mašinos ir įrenginiai; baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Naujo ilgalaikio materialiojo turto per 2023 metus įstaiga įsigijo už 30361,13 Eurų. Nupirkta dalis nutolusios saulės elektrinės – 28400,93 Eur, daržovių pjaustyklė – 629,20 ir kopijavimo apatatas už 1331,00 Eur. Taip pat gauti neatlygintinai už 1086,58 Eur du nešiojami kompiuteriai, kurie perduoti Ukmergės rajono savivaldybės administracijos. Palyginti su 2022 m. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ženkliai sumažėjo dėl pasikeitusių nusidėvėjimo normatyvų.

Įstaigoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau dar naudojamas veikloje už sumą – 56903,00 Eur. 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 inventoriūs. Palyginti su 2022 metais, atsargų likutis padidėjo 312,86 Eurų, kadangi padidėjo maisto produktų likutis 2023 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).

Įstaiga išankstinių apmokėjimų sumą 292,24 Eur. Sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tai yra UAB „Teisės aktų žinių“ prenumerata – 19,03 Eur. ir UAB „Interneto vizija“ SEO įrankių ateinančių laikotarpių sąnaudos – 60,42 Eur ir 166,68 Eur – vaikų nuo nelaimingų atsitikimų draudimo sąnaudos.

Informacija pateikta lentelėje P9 Išankstiniai apmokėjimai. Lentelė pridedama.

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

4.1. per vienerius metus gautinas sumas sudaro sumos už paslaugas – tėvų lėšos;

4.2. sukauptos gautinos sumos – 82889,16 Eurų, iš jų valstybės lėšos – 36114,74 Eurų (atostoginių kaupiniai ir atidėjiniai), savivaldybės lėšos – 36114,74 Eurų (atostoginių kaupiniai ir atidėjiniai).

Informacija pateikta lentelėje P10 Gautinos sumos. Lentelė pridedama.

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

Įstaigos pinigai – tai pinigai bankų sąskaitose. Likutis banko sąskaitose – 11721,15 Eurai tai įmokėtos ir nepervestos į biudžetą tėvų lėšos už vaikų maitinimą – 8115,80 Eurų. 1,2 proc. gautos paramos – 3594,55 Eurų, gauti išankstiniai apmokėjimai už patalpų nuomą – 10,80 eur.

Informacija pateikta lentelėje P10 Gautinos sumos. Lentelė pridedama.

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

Finansavimo sumos įstaigoje skirstomos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį. Įstaiga yra finansuojama tik savivaldybės ir valstybės lėšomis.

Pergrupuotos iš Nacionalinės mokėjimo agentūros gautos valstybės biudžeto lėšos, nes gautas finansavimas, skirtas ekologiniams maisto produktams įsigyti.

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

7. Informacija apie ilgalaikius atidėjinius (pastaba Nr. P15).

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė (didesnė negu 50 proc.), kad įsispareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsispareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvienų metų pabaigoje ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam vertinimui.

Informacija apie ilgalaikių atidėjinių pokyčius pateikta lentelėje P15 Atidėjiniai. Lentelės pridedamos.

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

Įstaigos trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 47,84 Eur. (skola sodrai ir darbo užmokesčiui); tiekėjams mokėtinos sumos 20505,96 Eurų (UAB „Ignitis“, UAB „Ukmergės šiluma“ ir AB „Energijos skirstymo operatorius“, už komunalines išlaidas permoka – 46,11 Eur., skola AB „Telia Lietuva“ – 0,16 Eur, skola už nutolusią saulės elektrinę – 19572,61 Eur., sukauptos atostoginių sąnaudos 67679,12 Eurų, Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 10,80 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 74333,65 Eur. Iš jų 165,56 Eur. už patalpų nuomą.

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 2022 metais, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokesčio koeficientai ir MMA. Taip pat padidėjo etatų skaičius. Dėl mokytojų padidėjusio nekontaktinio darbo laiko su vaikais – 0,55 etato.

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

Įstaigoje apskaita tvarkoma ir įsipareigojimai 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

Sukauptas perviršis ar deficitas įstaigoje per finansinius ataskaitinius metus susidaro, nes pajamos už suteiktas paslaugas nelygios sąnaudoms (nevienodai gaunamas ir panaudojamos lėšos už suteiktas paslaugas). Ataskaitinio laikotarpio perteklius susidarė dėl skolos už paslaugas ir turto nuomą, dėl įmokų už paslaugas pinigų likučio banko sąskaitoje ir nesunaudotų maisto produktų. Informacija pateikta lentelėje Grynojo turto pokyčių ataskaita. Lentelė pridedama.

Einamųjų metų deficitas	3789,26
Ankstesnių metų perviršis	13907,85
Grynasis turtas	17697,11

**Veiklos rezultatų ataskaita
pagal 2023 metų gruodžio 31 dienos duomenis**

A. Pagrindinės veiklos pajamos – 1071479,45 Eurai:

I. **Finansavimo pajamos** – Per 2023 metus įstaigoje finansavimo sumos iš valstybės ir savivaldybės lėšų padidėjo dėl gauto didesnio finansavimo, nes padidėjo darbo užmokestis ir komunalinių mokesčių sąnaudos, taip pat padidėjusio etatų skaičiaus įstaigoje.

III. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** – priedas P21. Palyginti su 2022 metais, apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje padidėjo dėl padidėjusio vaikų lankomumo.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos – priedas P02:

IX. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – priedas P22. Sąnaudos padidėjo per 2023 metus dėl padidėjusių darbuotojų koeficientų, pasikeitus darbo apmokėjimo įstatymui, padidėjusio etatų skaičiaus.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo, nes padidėjo gaunančių nemokamą maitinimą vaikų skaičius.

C. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3789,26 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. Nevykdyti jokie sprendimai įstaigoje dėl teisinių ginčų.

Direktorė



Gvida Rinkevičienė

Buhalterė

Kristina Jarukaitienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulutė"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų 2023.12.31 pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-12 Nr. V11-19
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gvida Rinkevičienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-13 11:30
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-10 13:47 - 2025-07-09 13:47
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	5
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FBA 2023-12-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA 2023-12-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	PSA 2023-12-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	GTPA 2023-12-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas 2023-12-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-04-24)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-24 nuorašą suformavo Kristina Jarukaitienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-