

Dokumento duomenys	
Registracijos numeris	V9-113
Dokumento registracijos data	2022-03-16 15:42
Dokumento sudarytojo pavadinimas	Ukmergės globos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų pateikimas 2021 m. gruodžio 31 d.

Parašų duomenys	
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Direktorius, Vygantas Kaselis, 2022-03-16 15:31
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Raštinės administratorius, Irena Ruskonienė, 2022-03-16 15:43

Papildomi duomenys	
Išrašo suformavimo data	2022-03-29 00:18
Išrašo parengimo priežastis	-
Išrašą parengęs darbuotojas	Vygantas Kaselis

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus g. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395723
D/L: 2022-03-15 13:40:39

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 38

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.041.632,36	928.402,85
I	Nematerialusis turtas	P03	313,33	375,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		313,33	375,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.041.319,03	928.026,88
II.1	Žemė		21.659,00	16.859,00
II.2	Pastatai		875.967,90	772.421,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.018,98	6.230,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		100.913,70	86.313,54
II.6	Transporto priemonės		16.870,15	24.490,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12.784,76	7.105,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.163,88	1.928,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5.940,66	12.677,90
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		170.576,04	171.335,60
I	Atsargos	P08	23.184,35	37.252,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		23.184,35	37.252,80
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	4.306,59	2.148,49
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	85.933,17	49.176,15
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		160,00	156,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85.334,18	49.020,15
III.6	Kitos gautinos sumos		438,99	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	57.151,93	82.758,16
	IŠ VISO TURTO:		1.212.208,40	1.099.738,45

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus g. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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	1.085.702,76	1.002.079,07
I	Iš valstybės biudžeto		354.976,28	363.921,10
II	Iš savivaldybės biudžeto		510.692,60	509.346,41
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		201.672,54	102.593,21
IV	Iš kitų šaltinių		18.361,34	26.218,35
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		86.733,29	49.680,39
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		86.733,29	49.680,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	18.064,68	
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos	P17	9.367,04	660,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	59.301,57	49.020,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	39.772,35	47.978,99
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		39.772,35	47.978,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-8.206,64	-20.647,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47.978,99	68.626,28
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.212.208,40	1.099.738,45

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vygantas Kaselis
(vardas ir pavardė)

Zita Gipienė
(vardas ir pavardė)

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus r. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)


GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2021-03-15 Nr. 41
 (data)

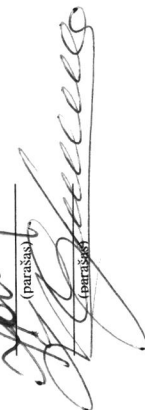
Pasirašyma
 ID: -2147395723
 D/L: 2022-03-15 13:40:39

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X				68.626,28		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-20.647,29	-20.647,29	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		47.978,99	47.978,99	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X						
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-8.206,64	-8.206,64	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		39.772,35	39.772,35	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.


 (parašas)
 Vygaantas Kaselis
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)
 Zita Gipiene
 (vardas ir pavardė)

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškų pavadinimas)
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris), leteu privaloma nurodant teises aktus)

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus g. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147395723
 D/L: 2022-03-15 13:40:39

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-15 Nr. 40
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-19.921,22	0,00	-19.921,22	19.046,69	0,00	19.046,69
I	Iplaukos		1.215.526,75	0,00	1.215.526,75	1.167.708,96	0,00	1.167.708,96
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.134.167,32	0,00	1.134.167,32	1.067.910,28	0,00	1.067.910,28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		100.882,00	0,00	100.882,00	119.077,00	0,00	119.077,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		930.855,85	0,00	930.855,85	892.334,22	0,00	892.334,22
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		81.824,07	0,00	81.824,07	35.599,27	0,00	35.599,27
I.1.4	Iš kitų šaltinių		20.605,40	0,00	20.605,40	20.899,79	0,00	20.899,79
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		61.802,55	0,00	61.802,55	93.038,27	0,00	93.038,27
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		400,00	0,00	400,00	1.000,00	0,00	1.000,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		19.156,88	0,00	19.156,88	5.760,41	0,00	5.760,41
II	Pervestos lėšos		-400,00	0,00	-400,00	-1.068,00	0,00	-1.068,00
III.1	I valstybės biudžetą		-400,00	0,00	-400,00			
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	I kitus išteklių fondus							
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.235.047,97	0,00	-1.235.047,97	-1.147.594,27	0,00	-1.147.594,27
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-778.039,84	0,00	-778.039,84	-712.472,32	0,00	-712.472,32
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-42.217,57	0,00	-42.217,57	-36.196,21	0,00	-36.196,21
III.3	Komandiruočių		-225,00	0,00	-225,00	-150,00	0,00	-150,00
III.4	Transporto		-19.353,38	0,00	-19.353,38	-13.368,49	0,00	-13.368,49
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.678,75	0,00	-4.678,75	-9.428,70	0,00	-9.428,70
III.6	Papraštojo remonto ir eksploataavimo		-47.097,40	0,00	-47.097,40	-42.110,68	0,00	-42.110,68
III.7	Atsargų įsigijimo		-55.471,51	0,00	-55.471,51	-65.909,03	0,00	-65.909,03
III.8	Socialinių išmokų		-600,00	0,00	-600,00	-600,00	0,00	-600,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-283.754,88	0,00	-283.754,88	-267.285,84	0,00	-267.285,84
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-3.609,64	0,00	-3.609,64	-73,00	0,00	-73,00

(tesinys kitame puslapyje)

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus g. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesims)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-32.504,02	0,00	-32.504,02	-24.831,50	0,00	-24.831,50
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-32.504,02	0,00	-32.504,02	-24.831,50	0,00	-24.831,50
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		26.819,01	0,00	26.819,01			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		26.819,01	0,00	26.819,01			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		9.700,00	0,00	9.700,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17.119,01	0,00	17.119,01			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminio įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-25.606,23	0,00	-25.606,23	-5.784,81	0,00	-5.784,81
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		82.758,16		82.758,16	88.542,97		88.542,97
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		57.151,93		57.151,93	82.758,16		82.758,16

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Direktorius

 Vyriausioji buhalterė

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Vyngantas Kaselis
 (vardas ir pavardė)

 Žita Giptienė
 (vardas ir pavardė)

Ukmergės globos centras, 190990058, Vilniaus g. 87, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395723
D/L: 2022-03-15 13:40:39

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. 39
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.295.783,79	1.144.976,61
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.227.971,14	1.056.329,98
I.1	Iš valstybės biudžeto		111.202,48	121.309,78
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.012.136,09	876.478,15
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		74.863,75	36.399,90
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		29.768,82	22.142,15
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		67.812,65	88.646,63
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	67.812,65	88.646,63
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-1.303.990,43	-1.165.623,90
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-809.005,94	-723.918,18
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32.262,57	-34.706,84
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-44.505,17	-26.841,33
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-225,00	-150,00
V	TRANSPORTO		-19.630,07	-13.463,25
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.678,75	-9.428,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-47.097,40	-42.053,45
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-57.964,02	-48.959,78
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-600,00	-600,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-288.021,51	-265.502,37
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.206,64	-20.647,29
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			68,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-68,00
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-8.206,64	-20.647,29
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.206,64	-20.647,29
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Vygantas Kaselis
(vardas ir pavardė)

Zita Gipiienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS GLOBOS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2021 metų metinių finansinių ataskaitų

I. Bendroji dalis

1. Ukmergės globos centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Ukmergės globos centro buveinės adresas: Vilniaus g. 87, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190990058.
2. Ukmergės globos centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų.
3. Ukmergės globos centro savininkas yra Ukmergės rajono savivaldybės taryba. Ji keičia ir tvirtina Ukmergės globos centro nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
4. Ukmergės globos centras neturi kontroliuojamų įstaigų.
5. Ukmergės globos centro veikla finansuojama pagal programą Nr. 6 „Sveikatos apsaugos ir socialinės paramos programa“, išskiriant penkis finansavimo lėšų šaltinius: „Iš apskričių perduotoms socialinės paramos funkcijoms“, „Valstybės biudžeto lėšos (Covid19)“, „Socialinių paslaugų srities darbuotojų DU padidimui“, „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos (spec. lėšos)“ ir „Savivaldybės biudžeto lėšos“.
6. Įstaigai 2021 metų gruodžio 31 d. patvirtintas maksimalus etatų skaičius 67 etatai. Ukmergės globos centro direktoriaus įsakymu patvirtintas pareigybių sąrašas 50,0 pareigybių. Neužimtų 2021 metų gruodžio 31 d. buvo 1,55 etato, nes tų pareigybių paslaugos organizuojamos, įstaigoje nesteigiant šių specialybių, tai yra pagalbos vaikui specialistai, kaip slaugytojo padėjėjas, kineziterapeutas, ergoterapeutas, masažuotojas. Šių specialistų darbo užmokesčio sąnaudos į sąmatas netraukiamos.
7. 2021 metų pradžioje Ukmergės globos centre gyveno 33 vaikai, metų pabaigoje – 27, iš jų: 5 vaikai, apgyvendinti iki 2007-01-01 ir 22 vaikai, apgyvendinti po 2007-01-01.
8. Vidutinis darbuotojų skaičius 2021 metais buvo 53 darbuotojai, iš jų 3 darbuotojos yra vaiko priežiūros atostogose.
9. Ukmergės globos centras vykdo nuostatuose nurodytas funkcijas – teikia globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji arba nuolatinė globa ir rūpyba, organizuoja budinčių globotojų ir globėjų (rūpintojų) veiklą Ukmergės rajono savivaldybės teritorijoje.
10. Ukmergės globos centras teikia ketvirčių tarpines finansines ataskaitas ir metines finansines ataskaitas už pilnus finansinius biudžetinius metus. Finansinių ataskaitų formos užpildytos pagal VSAFAS reikalavimus.
11. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.
12. Svarbi sąlyga, kuria veikia viešojo sektoriaus subjektas Ukmergės globos centras, ir kuri gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – pakankamas ir savalaikis įstaigos finansavimas, užtikrinantis normalų įstaigos funkcionavimą, atitinkantį higienos normų, socialinės globos normų ir kitus reikalavimus.

II. Apskaitos politika

13. Ukmergės globos centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
14. Ukmergės globos centro apskaitos politika 2021 metais nebuvo keista ar pildyta.
15. Ukmergės globos centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, patvirtintais VSAFAS, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
16. Per ataskaitinius finansinius 2021 metus apskaitinių įverčių keitimų ir klaidų taisymų nebuvo (priedas P1). Apskaitos klaida laikoma esmine tada, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Esminių apskaitos klaidų 2021 metais nenustatyta.
17. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo ar amortizacijos normatyvai nebuvo keisti.
18. **Nematerialusis turtas**
Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti įstaigos direktoriaus įsakymu.
19. **Ilgalaikis materialusis turtas**
Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, kaip tai nustatyta 12 VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, kaip nurodyta ilgalaikio materialaus turto apskaitos tvarkos apraše. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus įsakymu. Jei turtas parduodamas ar nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Kultūros vertybių įstaiga neturi.
20. **Atsargos**
Atsargos įstaigoje apskaitomos vadovaujantis 8 VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų metodą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto nurašoma į to laikotarpio sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.
21. **Finansinis turtas**
Finansinio turto, kaip investicijų į kontroliuojamus subjektus, obligacijų, vekselių, kitų ne nuosavybės vertybinių popierių, taip pat gautų ar suteiktų paskolų įstaiga neturi.

22. Biologinis turtas

Biologinio turto įstaiga neturi.

23. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – tai įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, ES, iš rėmėjų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti globos centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

24. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, paslaugų, prekių ar darbų atlikimo kvitus, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus įsipareigojimus pagrindžiančius dokumentus. Finansiniai įsipareigojimai pagal trukmę grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi, apskaito tik trumpalaikius įsipareigojimus: mokėtinas sumas tiekėjams, mokėtinas sumas darbuotojams pagal darbo užmokestį, mokėtinas sumas VMI ir Sodrai, pervestinas sumas į biudžetą už parduotą turtą. Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų surašymo datą. Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos apskaitoje registruojamos pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio priskaitymo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami eurais. Įsipareigojimų užsienio valiuta 2020 metais įstaiga neturėjo.

25. Finansinė nuoma (lizingas).

Nuomos sandorių, finansinės nuomos (lizingo) sutarčių įstaiga 2021 metais nesudarė.

26. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardytus pripažinimo kriterijus. 2021 metais įstaigos apskaitoje buvo pripažinta atidėjinių 18,1 tūkst. eurų (darbuotojų kompensacijoms, kurie dirba sulaukę senatvės pensijos amžiaus) (priedas P15). Diskonto sumos atidėjiniams neskaičiuojamos, nes tai neturi jokios prasmės.

27. Segmentai

25 – asis VSAFAS „Segmentai“ nustato viešojo sektoriaus subjekto informacijos apie segmentus pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje tvarką ir principus. Ukmergės globos centras, vadovaudamasis minėto standarto nuostatomis, finansinėse ataskaitose pateikia informaciją pagal veiklos segmentą „Socialinė apsauga“. Antrinių segmentų įstaiga neišskiria ir informacijos neteikia (priedas P2).

28. Pajamų ir sąnaudų apskaita

Pajamos įstaigoje pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai yra tenkinamos šios sąlygos: tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kad įstaiga gali patikimai įvertinti pajamas, kad įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų

uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduotas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Visos įstaigos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamos – tai pajamos, gautos vykdant nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamų, gautų iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama prie pagrindinės veiklos, ir priskiriamų prie kitos veiklos pajamų, 2021 metais įstaiga neturėjo.

Sąnaudos įstaigoje pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos vadovaujantis 11 VSAFAS Sąnaudos“ nuostatomis. Sąnaudos registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo padarytos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras, išmokėjimo žiniaraščius (darbo užmokesčio, socialinių išmokų), įvairius kitus dokumentus, kaip pažymas, aktus ir pan. Sąnaudos yra grupuojamos pagal tai, kokią įstaigos veiklą vykdant jos buvo padarytos. Išskiriamos šių sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės bei investicinės veiklos sąnaudos. Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų įstaiga priskiria delspinigių sąnaudas. Įstaiga pasibaigus finansiniams metams, registruoja sukauptas atostoginių sąnaudas ir nuo jų sukauptas valstybinio socialinio draudimo sąnaudas. Atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sukauptos sąnaudos perskaičiuojamos kartą metuose pagal finansinių metų paskutinio mėnesio paskutinės dienos būklę, tai yra gruodžio 31 d (priedas P22).

29. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21 VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Įstaiga sandorių užsienio valiuta nesudaro. Jei įstaiga gauna paramą į atsiskaitomąją sąskaitą banke užsienio valiuta, lėšos iškart konvertuojamos į eurus. Nei bankinių atsiskaitymų, nei atsiskaitymų grynaisiais pinigais užsienio valiuta 2021 metais nevyko (priedas P24).

III. Aiškinamojo rašto pastabos

30. Ukmergės globos centras, sudarydamas aiškinamąjį raštą, pateikia pastabas, kurios yra privalomos pagal 6 ir kitų VSAFAS reikalavimus. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.
31. Ukmergės globos centras per 2021 metus ataskaitinių įverčių nekeitė ir klaidų netaisė.
32. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2021 metų gruodžio 31 dienos neužregistruota.
33. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.
34. Reikšmingų įvykių 2021 metais Ukmergės globos centras neišskiria.

35. Finansinės būklės ataskaitoje atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

- 35.1 Ilgalaikis materialus turtas atvaizduotas likutine verte, nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesinis metodas. Ilgalaikio materialaus turto likutine verte 2021 metų pabaigoje įstaiga turėjo už 1041,3 tūkst. eurų. Visiškai nudėvėto bet naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė 2021 metų pabaigoje sudarė 133,2 tūkst. eurų. Per 2021 metus ilgalaikio materialaus turto įsigyta įsigijimo savikaina už 32,5 tūkst. eurų, iš jų: Ukmergės globos centrui Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimu perduotas gyvenamasis namas su žeme ir ūkiniais pastatais adresu Vėjų g. 12, Ukmergė kurių bendra įsigijimo savikaina 113,0 tūkst. eurų; 2021 metais įsigyti neįgalųjų keltuvai už 14,9 tūkst. eurų; už 4,4 tūkst. eurų įsigytas dujinis katilas; už 8,4 tūkst. eurų įsigyti baldai ir biuro įranga; 4,7 tūkst. eurų užregistruota Nebaigtos statybos

sąskaitoje (statybiniai darbai gyvenamuose namuose, esančiuose Lazdynų ir Vėjų gatvėse). Taip pat 2021 metais per Ukmergės rajono savivaldybės administraciją Ukmergės šeimos centrui buvo perduota dalis negyvenamųjų patalpų adresu Vilniaus g. 87, Ukmergėje (įsigijimo savikaina 8,8 tūkst. eurų, sukauptas nusidėvėjimas 2,4 tūkst. eurų, likutinė vertė 6,4 tūkst. eurų), kuri vėliau buvo gražinta Ukmergės globos centrui atgal. Nenaudojamo ar netinkamo naudoti ilgalaikio turto įstaigoje nėra. Vadovaujantis Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais leisti nurašyti ilgalaikį materialųjį turtą kaip netinkamą naudoti, jo nurašyta už 5,5 tūkst. eurų. Nurašytas turtas buvo visiškai nudėvėtas, be likutinės vertės (priedas P4).

- 35.2** 2021 metų pabaigoje įstaigoje turimą ilgalaikį nematerialų turtą sudaro programinė įranga. (priedas P3). Dalis nematerialaus turto yra visiškai amortizuota, bet naudojama įstaigos veikloje. Tokio amortizuoto ir naudojamo turto vertė 2021 metų pabaigoje yra už 1,9 tūkst. eurų. Per 2021 metus, nurašius nebenaudojamą nešiojamą kompiuterį, buvo nurašyta ir jame įdiegta programinė įranga už 0,1 tūkst. eurų.
- 35.3** Biologinio turto įstaigoje nėra.
- 35.4** Trumpalaikis turtas – atsargos – detalizuotas priede P8. Atsargų likučio įstaigos sandėlyje 2021 m. metų pabaigoje balansinė vertė yra 23,2 tūkst. eurų. Tai sudaro: mokymo priemonės – 0,3 tūkst. eurų, medikamentai – 0,2 tūkst. eurų, ūkio, santechninės, valymo ir dezinfekavimo, Covid 19 priemonės bei asmens higienos prekės, medžio granulės šildymui – 11,9 tūkst. eurų, automobilių kuras – 0,3 tūkst. eurų, ūkinis inventorių sandėlyje – 10,5 tūkst. eurų (priedas P8). Išduoto naudoti trumpalaikio turto vertė metų pabaigoje sudaro 130,0 tūkst. eurų.
- 35.5** Išankstinių apmokėjimų straipsnyje įrašytos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2,0 tūkst. eurų ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2,3 tūkst. eurų. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro: – draudimo sąnaudos 2022 metams – 1,9 tūkst. eurų, spaudos prenumeratos sąnaudos 2022 metams – 0,1 tūkst. eurų, išankstinių apmokėjimų tiekėjams sumą 2,3 tūkst. eurų sudaro: apmokėta spaudos prenumerata 2022 metams -0,2 tūkst. eurų ir išankstinis apmokėjimas už statybos darbus 2,1 tūkst. eurų. Spaudos prenumeratos sumos, transporto draudimo, vaikų gyvybės draudimo sumos lygiomis dalimis mėnesiais nurašomos į ataskaitinių laikotarpių sąnaudas (priedas P9).
- 35.6** Per vienerius metus gautinas sumas 2021 metų pabaigoje sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 0,2 tūkst. eurų kaip gautinos vaikų socialinės globos (rūpybos) išmokos; sukaupti atostoginiai ir atidėjiniai metų pabaigoje su įmokomis Sodrai 85,3 tūkst. eurų ir gautina komunalinių sąnaudų kompensacija 0,4 tūkst. eurų (priedas P10).
- 35.7** Pinigų likutis finansinių metų pabaigoje bankų sąskaitose buvo 57,2 tūkst. eurų. Pinigus iš valstybės biudžeto sudaro tikslinio priedo lėšos – 8,6 tūkst. eurų; pinigus iš savivaldybės biudžeto sudaro lėšos, gautos iš savivaldybių už trumpalaikę ir ilgalaikę vaikų globą ir laikiną vaikų apgyvendinimą – 39,7 tūkst. eurų. Pinigus iš kitų šaltinių sudaro paramos lėšos 7,3 tūkst. eurų ir spec. lėšos nepervestinos 1,5 tūkst. eurų. (priedas P11).
- 35.8** Finansavimo sumos detalizuotos 20 VSAFAS 4 priede. Finansavimo sumos pergrupuotos dėl prekių įsigijimo. Priede P12 detalizuota gauta finansinė ir nefinansinė parama bei jos panaudojimas.
- 35.9** Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 9,4 tūkst. eurų. Tai įsiskolinimas už ryšių paslaugas ir komunalines paslaugas per 2021 m. gruodžio mėnesį. Įsiskolinimas už komunalines paslaugas susidarė todėl, kad labai pabrango šildymo ir elektros sąnaudos ir nebeužteko lėšų už jas atsiskaityti 2021 metais. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų įstaigoje metų pabaigoje nėra (priedas P17).
- 35.10** Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų metų pabaigai nėra (priedas P17).
- 35.11** Sukauptas mokėtinas sumas finansinių metų pabaigoje sudaro: sukaupti atostoginiai su įmokomis Sodrai metų pabaigoje – 59,3 tūkst. eurų (priedas P17).
- 35.12** Darbo užmokesčio sąnaudos detalizuotos priede P22.

35.13 Grynasis einamųjų metų deficitas – 8,2 tūkst. eurų. Kiti rezervai įstaigoje nesudaromi (priedas P18).

36. Veiklos rezultatų ataskaitoje atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

36.1 Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas transporto ir laikino vaikų apgyvendinimo paslaugas – 3,1 tūkst. eurų; vaikų socialinių globos rūpybos išmokų pajamos, išmokų vaikams pajamos, pagalbos pinigų pajamos, tikslinio priedo pajamos, alimentai vaikų išlaikymui – 64,7 tūkst. eurų. Iš viso pajamų suma 67,8 tūkst. eurų (priedas P21).

36.2 Kitos veiklos pajamų 2021 metais įstaiga neuždirbo (priedas P21).

Vyriausioji buhalterė



Zita Gipiienė