



## Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas, tel. (8 37) 39 26 00,  
el. p. tirkdarzelis@takas.lt, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191098012

---

Kauno miesto savivaldybės administracijos centrinio  
Apskaitos skyriaus savivaldybės įstaigų finansavimo  
Apskaitos poskyriui

2017 M rugsėjo 30d SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys duomenys.

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis yra juridinis asmuo nesiekianti pelno Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga, įmonės kodas 191098012

2. Kauno Tirkiliškių lopšelis –darželis veikia pagal patvirtintus nuostatus ir savarankišką finansinę veiklą vykdo pagal patvirtintus asignavimų planus.

### II. PASTABOS

1. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007 m. birželio 26 d. Nr.X – 1212, nuo 2010 m. sausio 1 d Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis buhalterinę apskaitą veda pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.
2. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje 2014 m. balandžio 17d. įstatymu Nr. XII-828, Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2014m. vasario 6d. įsakymu Nr. 1K-033 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 28-ojo standarto

patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisiniais aktais, nuo 2015m sausio 1 d duomenys buhalterinėje apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pateikiami eurais- Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu. Sąskaitų plano likučiai nuo euro įvedimo dienos perskaičiuoti pagal nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą.

3. Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas pateikiamas likutine verte.
4. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2017 m rugsėjo 30 d 0 €
5. Materialiojo turto balansinė vertė 2017 m rugsėjo 30d 84499,58 €
6. Visas ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas naudojamas įstaigos veikloje.
7. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventorius (ūkinio inventorius, baldų, , mokymo priemonių ir kito inventorius) kiekinė ir vertinė apskaita registruojama 0 klasėje nebalansinėje sąskaitoje. Nenurašytas maisto medžiagų likutis sandėlyje 2017 m rugsėjo 30d 742,32 €
8. Per vienerius metus gautinos sumos 62314,36€
9. Negauti biudžeto asignavimai 2017 m rugsėjo 30 d 5358,94€
10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 1318,14€
11. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 84006,45 €. Iš jų VB lėšos 763,69 €, SB lėšos 53173,46 €, iš kitų šaltinių 30069,30 € ( Pridedama 20ojo VSAFAS „, Finansavimo sumos “ 4 priedas)
12. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 63036,51 €. Iš jų tiekėjams mokėtinos sumos 9123,58 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 24533,09 €, atostogų rezervas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 28151,87 €, kiti įsipareigojimai 1227,97 €.
13. Einamųjų metų perviršis 1156,01 € Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 70,59 €.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalitinį, išskirtinį paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktimo žemėsnių lygūs finansinių ataskaitų atnaujinamajame raišė forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINĮ, IŠSKIRTINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2017 10 16

Kauno Tirkėlių lygis darželis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautas), išskyrus neįgytinamą gautą turą	Finansavimo sumų pergyvavimą	Neįgytinamai gautas turas	Parduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinis) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	6	9	9	10	11	12	13
	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.	3261,04	81660,99				85158,34					763,69
1.1	neįgytinamam turui išvysti:	3261,04	1897,48				4403,48					755,04
1.2	kitoms šiladoms kompensuoti		80763,51				80763,86					8,65
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	55860,40	200006,77				202693,71					53173,46
2.1	neįgytinamam turui išvysti:	55860,40	10844,88				13173,89					53131,39
2.2	kitoms šiladoms kompensuoti		189561,89				189519,82					42,07
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįgytinamam finansavimo sumai (sąjūdžiui ar savivaldybės biudžetui ES projektams finansuoti):											
3.1	neįgytinamam turui išvysti:											
3.2	kitoms šiladoms kompensuoti											
4.	IS kitų šaltinių:	31727,97					1658,67					30069,30
4.1	neįgytinamam turui išvysti:	31539,87					1658,67					29881,20
4.2	kitoms šiladoms kompensuoti	188,1										188,10
5.	IS viso finansavimo sumų	90849,41	283667,76				289510,72					84006,45

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergyvavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyklas ir valutes kurso (jaka pinigų likvidumas, susijusių su finansavimo sumomis)

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191098012, Tirkiliškių 47, Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 11 16 Nr. 1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>82 738,73</b>	<b>88 211,22</b>
I.	Nematerialusis turtas		-	-
I.1	Pietros darbai		-	-
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		-	-
I.3	Kitas nematerialusis turtas		-	-
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai		-	-
I.5	Prestižas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		82 738,73	88 211,22
II.1	Zemė		-	-
II.2	Pastatai		4 803,65	5 365,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 186,02	7 601,73
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 135,21	3 555,05
II.6	Transporto priemonės		-	-
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 421,84	2 275,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		735,94	2 957,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		66 455,97	66 455,97
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		-	-
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>64 374,82</b>	<b>22 867,68</b>
I.	Atsargos		742,32	707,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		-	-
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		742,32	707,70
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		-	-
III.	Per vienus metus gautinos sumos		62 314,36	19 971,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		-	-
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		-	-
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-	-
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		746,93	627,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		615 567,43	19 344,79
III.6	Kitos gautinos sumos		-	-
IV.	Trumpalaikės investicijos		-	-
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 318,14	2 188,10
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>147 113,55</b>	<b>111 078,90</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>84 006,45</b>	<b>90 849,41</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		763,69	3 261,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		53 173,46	55 860,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-	-
IV.	Iš kitų šaltinių		30 069,30	31 727,97
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>63 036,51</b>	<b>21 314,91</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63 036,51	21 314,91
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		-	-
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		9 123,58	2 171,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24 533,09	138,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28 151,87	17 652,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 227,97	1 352,79
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>70,59</b>	<b>-1 085,42</b>
I.	Dalininkų kapitalas		-	-
II.	Rezervai		-	-
II.1	Tikrosios vertės rezervas		-	-
II.2	Kiti rezervai		-	-
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		70,59	-1 085,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 156,01	-447,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 085,42	-637,58
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>147 113,55</b>	<b>111 078,90</b>

Direktore (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) Neringa Šeštokienė (parašas) (vardas ir pavardė)

Kauno BĮBA specialiste (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) Aida Šeštakauskienė (parašas) (vardas ir pavardė)

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191098012, Tirkiliškių 47, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 11 16 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>349 990,94</b>	<b>337 702,18</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		317 550,03	304 534,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		95 200,73	76 407,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		218 998,18	223 417,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		-	-
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 351,12	4 708,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>32 440,91</b>	<b>33 168,13</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 440,91	33 168,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>348 834,93</b>	<b>337 215,12</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		269 377,84	246 184,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 472,49	6 274,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 968,14	18 078,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		547,20	370,31
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 548,53	15 011,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47 790,69	44 580,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	
XI.	NUOMOS		0,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 019,02	6 611,73
XIV.	KITOS		111,02	103,06
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1 156,01</b>	<b>487,06</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1 156,01</b>	<b>487,06</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1 156,01</b>	<b>487,06</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) Neringa Šeštokiėnė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Kauno BĮBA specialiste  
(vyriausiasis buhalteris (bualteris)) Aida Šeštakauskienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)