

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191098012, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 112

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		82 119,33	84 619,43
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		82 119,33	84 619,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 242,23	4 616,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 770,31	7 047,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 754,40	5 286,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		896,42	1 213,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		66 455,97	66 455,97
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41 126,66	22 116,52
I.	Atsargos		78,86	433,38
I.1	Strateginės ir neličiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		78,86	433,38
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		28,77	28,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		37 815,96	19 119,93
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		1 398,84	1 365,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		36 417,12	17 754,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 203,07	2 534,44
	IŠ VISO TURTO:		123 245,99	106 735,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		83 746,93	86 963,94
I.	Iš valstybės biudžeto		2 025,00	2 700,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		69 813,62	53 087,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11 908,31	31 176,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38 965,73	19 649,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38 965,73	19 649,30
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		9 829,72	9 576,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26 283,90	227,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 491,31	8 296,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 360,80	1 548,79
F.	GRYNASIS TURTAS		533,33	122,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		533,33	122,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		410,62	122,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		122,71	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		123 245,99	106 735,95

Direktorės pav. ugdymui atliekanti direktorės funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Aušra Adomaitytė
(vardas ir pavardė)

BI Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Janina Masaitienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191098012, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 113

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		233 550,68	260 105,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		210 735,05	235 470,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66 003,51	72 020,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141 950,85	161 135,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 780,69	2 315,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 815,63	24 635,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 815,63	24 635,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(233 529,61)	259 094,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(184 653,28)	200 466,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(2 500,10)	3 711,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13 280,23)	14 998,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(36,30)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(479,30)	444,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			3 548,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(30 513,43)	33 236,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 566,97)	2 614,48
XIV.	KITOS		(500,00)	73,43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		21,07	1 011,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		389,55	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		389,55	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES		410,62	1 011,60
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		410,62	1 011,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorės pav.ugdymui atliekanti direktorės funkcijas
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Aušra Adomaitytė
 (vardas ir pavardė)

 BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Janina Masaitienė
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191098012, Tirkliškų g. 47, 46458 Kaunas Kauno Tirkliškų lopšelis-darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgintinai gautas turtas	Perdota lotėms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimų	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pervadavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumų (grąžinto) sumažėjimas	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 700,00	58 613,76					(59 288,76)				2 025,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 700,00	916,00					(1 591,00)				2 025,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		57 697,76					(57 697,76)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	53 087,26	126 520,89	18 507,18	24,63			(128 326,34)				69 813,62
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53 087,26	3 419,61	18 507,18	24,63			(5 269,34)				69 769,34
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		123 101,28					(123 057,00)				44,28
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):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	31 176,68	1 326,50	(18 507,18)	580,80			(2 668,49)				11 908,31

4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30 988,58	1 326,50	(1 8 507,18)	580,80			(2 668,49)		11 720,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	188,10								188,10
5.	įš viso finansavimo sumai	86 963,94	186 461,15		605,43			(190 283,59)		83 746,93

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis

Įstaigos kodas: 191098012

Buveinės adresas: Tirkiliškių g.47, Kaunas

Tel.: (8-37) 392600

El. paštas: tirkdarzelis@gmail.com

2018 metų II ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugpjūčio 13d.

I. BENDROJI DALIS

1. ĮREGISTRAVIMO DATA.

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis įregistruotas 1997 m. rugpjūčio mėn 1 d. Tirkiliškių g.47 Kaune (įstaigos kodas 191098012). Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Nuo šios datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis - ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas (EVRK 851010)

2. FINANSINIAI METAI.

Kauno Tirkiliškių lopšelio darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS.

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS FILIALUS AR STRUKTŪRINIUS PADALINIUS

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. SVARBIOS SĄLYGOS, KURIOMIS VEIKIA ĮSTAIGA IR KURIOS GALI PAVEIKTI TOLESNĘ ĮSTAIGOS VEIKLĄ

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis savarankiškas. Vaikų skaičius išlieka stabilus .

Kauno Tirkiliškių lopšelyje darželyje dirba 6 grupės iš jų 1 priešmokyklinio ugdymo grupė 1 lopšelio grupė, iš viso 2018-06-30 dienai darželį lankė 136 vaikai. Dirba 35 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. APSKAITOS PAGRINDAS.

Kauno Tirkiliškių lopšelio darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

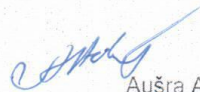
III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastabose yra aptariamoms finansinėje atskaitomybėje pateiktos sumos

1. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS (pastaba Nr.1)

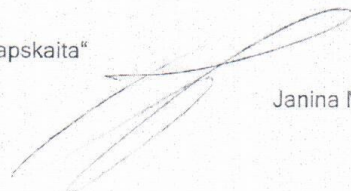
Kauno Tirkiliškių lopšelio darželio informacija apie gautinas ir gautas finansavimo sumas (išskyrus pavedimų ir kitas lėšas) pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį - Priedai 1,2 (20 VSAFAS)

Direktorės pav. ugdymui atliekanti direktorės funkcijas



Aušra Adomaitytė

BJ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė



Janina Masaitienė