

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 30 d. Nr. 88  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Laikotarpio pabaigos	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		83 262,00	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		83 262,00	84 619,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 429,37	4 616,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 908,88	7 047,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 412,90	5 286,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 054,88	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		55 865,24	22 116,52
I.	Atsargos		650,38	433,38
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		650,38	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
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52 694,42	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	863,29	1 365,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	51 182,00	17 198,69
III.6	Kitos gautinos sumos	649,13	555,80
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 520,44	2 534,44
	IŠ VISO TURTO:	139 127,24	106 735,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	85 483,87	86 963,94
I.	Iš valstybės biudžeto	2 362,50	2 700,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto	52 117,90	53 087,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	31 003,47	31 176,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	54 278,28	19 649,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	54 278,28	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	13 115,99	9 576,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23 476,89	227,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	16 187,03	8 296,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 498,37	1 548,79
F.	GRYNASIS TURTAS	(634,91)	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		122,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(757,62)	1 208,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	122,71	(1 085,42)
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	139 127,24	106 735,95

Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Neringa Šeštokienė  
(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno buhalterinės apskaitos specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 31 d. Nr. *87*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		116 061,59	112 086,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		105 587,43	99 921,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29 970,59	28 802,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74 130,01	70 287,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 486,83	830,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 474,16	12 164,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 474,16	12 164,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		117 208,76	110 758,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		91 028,23	83 056,65
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 357,43	1 856,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9 835,60	9 931,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		104,00	334,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 295,15	14 731,98
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		588,35	818,60
XIV.	KITOS			29,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 147,17)	1 327,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		389,55	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(757,62)	1 327,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(757,62)	1 327,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Direktorė

Neringa Šeštokiene

(parašas)

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 BĮ Kauno buhalterinės apskaitos specialistė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Janina Masaitienė

(parašas)

(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, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas Kauno Tirkiliškių 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduotai kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pastetėlimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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	2 700,00	17 855,95					18 193,45				2 362,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 700,00	129,20					466,70				2 362,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17 726,75					17 726,75				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	53 087,26	49 755,08					50 724,44				52 117,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53 087,26	361,57					1 381,50				52 067,33
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		49 393,51					49 342,94				50,57
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	31 176,68	741,86		580,80			1 495,87				31 003,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30 988,58	741,86		580,80			1 397,63				30 913,61
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	188,10						98,24				89,86
5.	Iš viso finansavimo sumų	86 963,94	68 352,89		580,80			70 413,76				85 483,87



## Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis

Įstaigos kodas: 191098012

Buveinės adresas: Tirkiliškių g.47, Kaunas

Tel...: (8-37) 392600

El. paštas: tirkdarzelis@gmail.com

### 2018 metų I ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gegužės 31d.

#### 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 2018-03-31 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

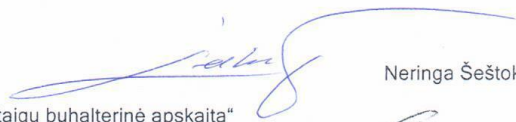
### 1. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS (pastaba Nr.1)

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)

Direktorė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“

specialistė



Neringa Šeštokienė



Janina Masaitienė

