

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

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

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),


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2018 m. spalio 30 d.

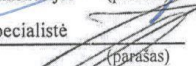
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		88 346,89	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		88 346,89	84 619,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 117,47	4 616,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 677,93	7 047,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 471,40	5 286,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 624,12	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		39 127,49	22 116,52
I.	Atsargos		634,60	433,38
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		634,60	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		37 089,84	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	2 281,02	1 365,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	34 808,82	17 754,49
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 374,28	2 534,44
	IŠ VISO TURTO:	127 474,38	106 735,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	88 796,34	86 963,94
I.	Iš valstybės biudžeto	1 800,00	2 700,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto	75 088,03	53 087,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	11 908,31	31 176,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	38 659,66	19 649,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	38 659,66	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	10 219,63	9 576,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23 912,83	227,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3 560,41	8 296,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	966,79	1 548,79
F.	GRYNASIS TURTAS	18,38	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	18,38	122,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(104,33)	122,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	122,71	
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	127 474,38	106 735,95

Direktorius

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

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė  Janina Masaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 30d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		331 673,22	349 990,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		300 789,85	317 550,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96 578,48	95 200,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		201 187,35	218 998,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 024,02	3 351,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 883,37	32 440,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 883,37	32 440,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(332 167,10)	(348 834,93)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(259 739,55)	(269 377,84)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(3 428,54)	(5 472,49)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 523,85)	(16 968,14)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(36,30)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(539,30)	(547,20)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(7 408,88)	(3 548,53)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(42 528,49)	(47 790,69)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 462,19)	(5 019,02)
XIV.	KITOS		(500,00)	(111,02)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(493,88)	1 156,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		389,55	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		389,55	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES		(104,33)	1 156,01
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(104,33)	1 156,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Neringa Šeštokienė

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Janina Masaitienė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

(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 subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai		
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	91 166,77					(92 066,77)				1 800,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 700,00	2 080,34					(2 980,34)				1 800,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		89 086,43					(89 086,43)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	53 087,26	188 974,02	18 507,18	24,63			(185 505,06)				75 088,03	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53 087,26	14 448,92	18 507,18	24,63			(11 002,09)				75 065,90	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		174 525,10					(174 502,97)				22,13	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	31 176,68	1 326,50		580,80			(2 668,49)				11 908,31	

4.1. nepiniginiam turui įsigyti	30 988,58	1 326,50	(18 507,18)	580,80		(2 668,49)		11 720,21
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	188,10		(18 507,18)					188,10
5. iš viso finansavimo sumų	86 963,94	281 467,29		605,43		(280 240,32)		88 796,34

Kauno Tirkiliškių lopšelis darželis

Įstaigos kodas: 191098012

Buveinės adresas: Tirkiliškių g.47, Kaunas

Tel.: (8-37) 392600

El. paštas: tirkdarzelis@gmail.com

2018 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio 30 d.

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 sukomplektuota 6 grupės iš jų 2 priešmokyklinio ugdymo grupės 1 lopšelio grupė. 2018-09-30 dienai darželį lankė 126 vaikai. Dirba įstaigoje 33 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 aptariamos 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 - Priedas 4 (20 VSAFAS)

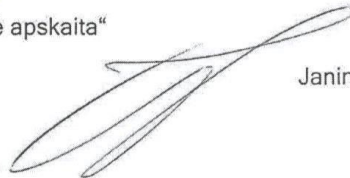
Direktorė



Neringa Šeštokienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“

specialistė



Janina Masaitienė