



KAUNO VAIKŲ DARŽELIS „DVARELIS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Amerikos Lietuvių g. 9, 46254 Kaunas, tel. (8 37) 39 14 04,

el.p. 36vd@zebra.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191636443 el. p.

2018 M BIRŽELIO 30 D FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kauno 36-asis vaikų darželis (toliau –Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 7 d. rejestro Nr. 029895, įstaigos kodas 191636443, steigėjas - Kauno miesto savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas.

2014 m. balandžio 10 d. Nr. T-226 Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu pakeistas darželio pavadinimas į **Kauno vaikų darželis „DVARELIS“**

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1d.ir baigiasi gruodžio 31d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigos apskaita nuo 2015 m. sausio 1d tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginių vienetą –eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

II. PASTABOS

P01. Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto balansinė vertė 2018 birželio 30 d. - 0,00 Eur.

P02. Ilgalaikis materialusis turtas. Materialiojo turto balansinė vertė 2018 m birželio 30 d. – 101 079,03 Eur. Iš jų:

1. Negyvenamieji pastatai – 94 447,18 Eur.;
2. Kiti statiniai – 4 481,83 Eur.;
3. Kitos mašinos ir įrenginiai – 2 150,02 Eur.

P03. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 803,81 Eur. Iš jų:

1. Atsargos – 109,38 Eur.;
2. Ūkinis inventorių – 694,43 Eur.

P04. Gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 29 154,20 Eur., iš jų:

1. Sukauptos finansavimo pajamos – 28 749,11 Eur.;
2. Sukauptos pajamos už paslaugas – 44,40 Eur.;

3. Kitos gautinos sumos – 360,69 Eur.

P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 677,77 Eur. Iš jų:

1. Biudžeto lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 340,27 Eur.;
2. Spec lėšų likutis 145,78 Eur.;
3. Lėšos pavedimų sąskaitoje 191,72 (2% paramos lėšos).

P06. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo standarto 4 priede.

P07. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 27 878,59 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 844,53 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 17 407,83 Eur., atostogų rezervas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 9 626,23 Eur.

Direktorė



Irena Gabševičienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigos
buhalterinės apskaita“ specialistė

Olga Volosenkova

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

Kauno vaikų darželis "Dvarelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636443, Amerikos Lietuvių g. 9, 46254 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 10 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		101.079,03	104.770,75
I.	Nematerialusis turtas	P01	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	101.079,03	104.770,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		94.447,18	97.988,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4.481,83	5.381,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.150,02	1.400,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		30.635,78	14.474,84
I.	Atsargos	P03	803,81	1.413,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		803,81	1.413,85
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			643,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	29.154,20	11.769,45
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		44,40	36,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28.749,11	11.375,08
III.6	Kitos gautinos sumos		360,69	357,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	677,77	647,72
	IŠ VISO TURTO:		131.714,81	119.245,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	101.706,92	106.617,39
I.	Iš valstybės biudžeto		1.422,92	2.060,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		681,88	4.499,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		72.984,92	72.984,92
IV.	Iš kitų šaltinių		26.617,20	27.073,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		27.878,59	11.551,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	27.878,59	11.551,23
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		844,53	272,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17.407,83	2,59
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9.626,23	11.275,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2.129,30	1.076,97
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.129,30	1.076,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.052,33	1.275,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.076,97	-198,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		131.714,81	119.245,59

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irena Gabševičienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Olga Volosenkova

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kauno vaikų darželis "DVARELIS", 191636443

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636443, Amerikos Lietuvių g. 9, 46254 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		99.676,27	86.035,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91.641,21	86.035,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		21.894,66	18.000,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68.964,29	68.003,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		782,26	30,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.035,06	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8.035,06	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		98.623,94	93.641,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		75.876,48	74.331,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.891,72	5.313,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.141,45	4.769,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		154,00	191,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.094,95	8.143,78
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.465,26	892,40
XIV.	KITOS		0,08	

C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.052,33	-7.605,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.052,33	-7.605,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Irena Gabševičienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Olga Volosenkova

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
191636443, Amerikos Lietuvos g. 9, 46254 Kaunas, Kauno vaikų darželis "Dvarelis"

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 pradžioje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1													
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2060,13	14725,40					15352,61				1422,92	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2060,13	14725,40					637,21				1422,92	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							14725,4				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4499,14	55951,69					59820,40				681,88	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4181,46	4171,76		51,45			8040,47				364,20	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	317,68	51779,93					51779,93				317,68	
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):	72984,92	0					0				72984,92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72984,92										72984,92	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							782,26				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	27073,20	0,00					326,26				26617,20	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26425,48	0,00		326,26			456,00				26425,48	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	647,72										191,72	
5.	Iš viso finansavimo sumų	106617,39	70677,09	0,00	0,00	0,00	0,00	75965,27				101706,92	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis