



KAUNO VAIKŲ DARŽELIS DVARELIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Amerikos lietuvių g. 9, 3018 Kaunas, tel. (8 37) 39 14 04,

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

Kauno m savivaldybės administracijos centrinio apskaitos
Skyriaus savivaldybės įstaigų finansavimo
Apskaitos poskyriui

2017 Kovo 31d SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys duomenys.

Kauno vaikų darželis DVARELIS yra juridinis asmuo, nesiekianti pelno Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga, įmonės kodas – 191636443

2. Kauno vaikų darželis DVARELIS veikia pagal patvirtintus nuostatus ir savarankišką finansinę – ūkinę 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 vaikų darželis DVARELIS 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 2014 m 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 2015 m sausio 1d 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. Nematerialiojo turto balansinė vertė 2017 m kovo 31 d 0 €
5. Materialiojo turto balansinė vertė 2017 m kovo 31 d 111277.01 €
6. Visas ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas naudojamas įstaigos veikloje.
7. Nenurašytų maisto atsargų likutis sandėlyje 2017 kovo31 d 368.71 €
8. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 17831.68 €
9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 13572.29 €.
- 11.Negauti biudžeto asignavimai 2017 birželio 31d 1774.31€
12. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 124584.25€. Iš jų VB lėšos 4137.76€, SB lėšos 17161.85 €, ES lėšos 75131.66 € ,iš kitų šaltinių 28152.98€. (Pridedama 20-ojo VSAFAS „, Finansavimo sumos“ 4 priedas).
13. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 18376.66 €. Iš jų : tiekėjams mokėtinos sumos 3522.56 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 8650.0€,atostogų rezervas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 5495.50€, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 708.60€.
- 14.Atiduodo naudoti įstaigos veikloje inventoriaus(ūkinio inventoriaus, baldų, metodinės literatūros, mokymo priemonių ir kito inventoriaus) kiekinė ir vertinė apskaita registruojama 0 klasėje nebalansinėje sąskaitoje. Ūkinio inventoriaus likutis 2017 kovo 31d 27347.44 € (1844vnt).
- 15.Einamųjų metų perviršis 287.18€. Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 88.78€ .

Direktore

Irena Gabševičienė

Vyr. buhalterė



Nijolė Kupstienė

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

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

2017.03.31

Kauno vaikų darželis DVARELIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygingintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas			
1	2												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1498,8	7900,00										4137,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1498,8	200,00										1123,5
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7700,00										3014,26
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9149,84	30470,00										17161,85
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9068,04	700,00										8295,42
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81,80	29770,00										8866,43
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):	76205,03											75131,66
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	76205,03											75131,66
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												28152,98
4.	Iš kitų šaltinių:	28541,6											28146,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28534,87											6,73
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6,73											124584,25
5.	Iš viso finansavimo sumų	115395,27	38370,00										

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

Direktore

Vyriausioji buhalterė

Irena Gabševičienė
Nijolė Kupstienė

(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)
Įm.k 191636443 Amerikos lietuvių 9 Kaunas

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

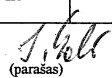
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 kovo 30 D. DUOMENIS

2017.04.05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

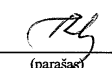
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		111277,01	113933,57
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		111277,01	113933,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		103301,53	105072,4
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6731,83	7181,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mišinos ir įrenginiai			0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		120,15	180,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1123,5	1498,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31772,68	8230,28
I.	Atsargos		368,71	610,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		368,71	610,18
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			81,8
III.	Per vienus metus gautinos sumos		17831,68	6588,04
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, turta, paslaugas		79,54	104,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17752,14	6483,44
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		13572,29	950,26
	IŠ VISO TURTO:		143049,69	122163,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		124584,25	115395,27
I.	Iš valstybės biudžeto		4137,76	1498,8
II.	Iš savivaldybės biudžeto		17161,85	9149,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75131,66	76205,03
IV.	Iš kitų šaltinių		28152,98	28541,60
E.	ISIPAREIGOJIMAI		18376,66	6966,98
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		18376,66	6966,98
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3522,56	101,16
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		8650,00	131,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5495,5	6251,46
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		708,6	483,27
F.	GRYNASIS TURTAS		88,78	-198,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		88,78	-198,4
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		287,18	-358,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-198,4	160,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		143049,69	122163,85

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Irena Gabševičienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Nijole Kupstienė
(vardas ir pavardė)

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

Kauno vaikų darželis DVARELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.191636443 Amerikos lietuvių 9 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m kovo 31D DUOMENIS

2017.04.03


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		43308,09	50619,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		39759,27	45960,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7256,75	8270,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		30781,23	35921,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1073,37	1073,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		647,92	694,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3548,82	4658,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3548,82	4658,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		43020,91	49954,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		31335,7	37308,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2656,56	2669,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3204,46	3689,6
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		56,0	28,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5121,34	5145,25
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		622,28	1088,31
XIV.	KITOS		24,57	24,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		287,18	665,06
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		287,18	665,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		287,18	665,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

I. Gabševičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Nijole Kupstienė
(vardas ir pavardė)