



KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „DVARELIS“

Biudžetinė įstaiga. Amerikos Lietuvių g. 9, 46254/ tel./faks. (8 37) 39 14 04, J. Kumpio g. 1, LT-46251 Kaunas,
tel./faks. (8 37) 54 02 50, el. p. vd.dvarelis@gmail.com, <https://dvarelis.kaunas.lm.lt/>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191636443.

2018 M RUGSĖJO 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“**. 2018 m. balandžio 24 d. Nr. T-196 Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu pakeistas darželio pavadinimas į **Kauno lopšelių darželį „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 m. rugsėjo 30 d. - 0,00 Eur.

P02. Ilgalaikis materialusis turtas. Materialiojo turto balansinė vertė 2018 m birželio 30 d. – 127 770,40 Eur. Iš jų:

1. Pastatai – 92 676,31 Eur.;
2. Kiti statiniai – 4 031,83 Eur.;
3. Kitos mašinos ir įrenginiai – 18 196,33 Eur.

P03. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 64 312,10 Eur. Iš jų:

1. Atsargos – 5 462,52 Eur.;
2. Ūkinis inventorių – 58 849,58 Eur.

P04. Gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 42 404,18 Eur., iš jų:

1. Sukauptos finansavimo pajamos – 41 938,88 Eur.;
2. Sukauptos pajamos už paslaugas – 417,30 Eur.;
3. Kitos gautinos sumos – 48,00 Eur.

P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 335,75 Eur. Iš jų:

1. Biudžeto lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 50,43 Eur.;
2. Spec lėšų likutis 93,60 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 62 104,34 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 24 045,11 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 28 475,40 Eur., atostogų rezervas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 9 583,83 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 lopšelis-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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 9 d. Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		127 770,40	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	127 770,40	104 770,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		92 676,31	97 988,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4 031,83	5 381,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18 196,33	1 400,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12 865,93	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		107 052,03	14 474,84
I.	Atsargos	P03	64 312,10	1 413,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		64 312,10	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	42 404,18	11 769,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		417,30	36,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41 938,88	11 375,08
III.6	Kitos gautinos sumos		48,00	357,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	335,75	647,72
	IŠ VISO TURTO:		234 822,43	119 245,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	168 011,59	106 617,39
I.	Iš valstybės biudžeto		3 607,51	2 060,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		64 801,96	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		62 104,34	11 551,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	62 104,34	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		24 045,11	272,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 475,40	2,59
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9 583,83	11 275,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 706,50	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		4 706,50	1 076,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 629,53	1 275,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 076,97	-198,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		234 822,43	119 245,59

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BI "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(parašas)



Irena Gabševičienė

(vardas ir pavardė)

Olga Volosenkova

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

Kauno lopšelis-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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 9 d. Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		160 602,90	246 110,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		150 446,62	235 616,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35 111,51	49 938,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114 552,85	180 041,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			3 220,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		782,26	2 417,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 156,28	10 493,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 156,28	10 493,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		156 973,29	145 934,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		127 402,12	108 924,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 437,58	7 969,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5 887,22	5 647,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169,00	415,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13 149,38	21 499,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 927,99	1 357,46
XIV.	KITOS			121,16

C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 629,61	100 176,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNĀDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,08	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 629,53	100 176,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 629,53	
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 atskirajame rašte forma)

191636443, Amerikos Lietuvių 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Fin: suna- ta laid pa
			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 pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2060,13	30803,35					29255,97					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2060,13	2359,58										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		28443,77					812,2					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4499,14	153909,64					93658,27					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4181,46	73440,37			51,45		12921,75					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	317,68	80469,27					80736,52					
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					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72984,92											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	27073,20	0,00					782,26					
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26425,48	0,00			326,26		326,26					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	647,72						456,00					
5.	Iš viso finansavimo sumų	106617,39	184712,99	0,00	0,00	0,00	0,00	123696,50					

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