

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

KAUNO VAIKŲ DARŽELIS "ŠARKELĖ"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191640712, Šarkuvosg.24, Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. Birželio 30 D. DUOMENIS**

2017-07-25 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		272440,47	280833,41
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		272440,47	280833,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		258469,89	264231,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4173,74	6674,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14,47	144,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9782,37	9782,37
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		143616,53	42230,60
I.	Atsargos		958,17	1110,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		958,17	1110,67
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		132862,94	34627,52
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,	2000,11	1270,81	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	113326,48	19952,39	
III.6	Kitos gautinos sumos	17536,35	13404,32	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9795,42	6492,41	
	IŠ VISO TURTO:	416057,00	323064,01	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	276336,28	281639,21	
I.	Iš valstybės biudžeto	340,82		
II.	Iš savivaldybės biudžeto	225420,32	229957,71	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių	50575,14	51681,50	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	121529,26	22913,09	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	121529,26	22913,09	
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		41,87	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		41,87	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8467,02	3355,73	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	94244,44		
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	16808,85	16808,85	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2008,95	2706,64	
F.	GRYNASIS TURTAS	18191,46	18511,71	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	18191,46	18511,71	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-320,25	5935,59	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	18511,71	12576,12	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	416057,00	323064,01	

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

(parašas)

Ingrida Emilijana Jasionienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kliauzientienė
(vardas ir pavardė)

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

Kauno vaikų darželis "Šarkelė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ist.kodas 191640712, Šarkuvos g.24, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos mėn. 25 d. Nr 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408893,04	418303,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		367303,66	373060,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		106335,26	93350,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		259318,27	275704,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1650,13	4005,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41589,38	45242,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41589,38	45242,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		409195,61	417071,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		348811,94	319316,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8392,94	8793,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19465,59	22587,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		579,00	640,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		930,61	7952,96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29584,29	57085,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1431,24	696,48
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-302,57	1231,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		-302,57	1231,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-302,57	1231,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr.buhalterė



Ingrida Emilijana Jasionienė

Ingrida Emilijana Jasionienė

Nijolė Kliauzientienė

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

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

2017-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	877,16	78653,27					79189,61				340,82
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	877,16	77631,02					78167,36				340,82
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1022,25					1022,25				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	229957,71	210854,02					215391,41				225420,32
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	229957,71	9941,61					15073,19				224826,13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		200912,41					200318,22				594,19
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	0										
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	50804,34	1650,13					1879,33				50575,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	50802,14	1650,13					1879,06				50573,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,20						0,27				1,93
5.	Iš viso finansavimo sumų	281639,21	291157,42					296460,35				276336,28

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2017.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		877,16	877,16		340,82	340,82
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		229957,71	229957,71		225420,32	225420,32
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		50804,34	50804,34		50575,14	50575,14
5.	Iš viso		281639,21	281639,21		276336,28	276336,28

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“

Įstaigos kodas: 191640712
Buveinės adresas: Šarkuvos g. 24, Kaunas
Tel.: (8-37) 377606
El. Paštas sarkele@parabole.lt

2017 metų II ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. liepos 25 d.

I. BENDROJI DALIS

1. ĮREGISTRAVIMO DATA.

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“ įregistruotas 1995 m. balandžio 07 d. rejestro Nr.038240, įstaigos kodas 191640712. Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Nuo šios datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis - ikimokyklinis ugdymas.

2. FINANSINIAI METAI.

Kauno vaikų darželio „Šarkelė“ finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS.

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS FILIALUS AR STRUKTŪRINIUS PADALINIUS

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. SVARBIOS SĄLYGOS, KURIOMIS VEIKIA ĮSTAIGA IR KURIOS GALI PAVEIKTI TOLESNĘ ĮSTAIGOS VEIKLĄ

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti, mažėjant gimstamumui mieste, taip pat jaunoms šeimoms išvykstant į užsienį.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. APSKAITOS PAGRINDAS.

Kauno vaikų darželio „Šarkelė“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. INFORMACIJA APIE NEAPIBRĖŽTUOSIUS ĮSIPAREIGOJIMUS , NEAPIBRĖŽTĄJĮ TURTĄ IR JŲ POKYČIUS.

Nėra

2. INFORMACIJA DĖL TEISINIŲ GINČŲ

Nėra

3. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS

Apie gautinas ir gautas finansavimo sumas lentelėje 4 ir 5 priedai (20 VSAFAS)

Direktorės



Ingrida Emilijana Jasionienė

Vyr. buhalterė

Nijolė Kliauzentienė