

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

Kauno vaikų darželis "Šarkelė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191640712, Šarkuvos g. 24, 48171 Kaunas

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

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

2017 m. spalio 26 d. Nr. 1-9

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		271 213,07	280 833,41
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		271 213,07	280 833,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		255 589,14	264 231,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 841,56	6 674,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			144,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9 782,37	9 782,37
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		78 664,20	42 230,60
I.	Atsargos		1 136,87	1 110,67
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 136,87	1 110,67
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 parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		72 068,11	34 627,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

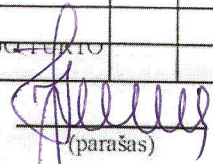
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3 759,18	1 270,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos	55 861,39	19 952,39
III.6	Kitos gautinos sumos	12 447,54	13 404,32
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5 459,22	6 492,41
	IŠ VISO TURTO:	349 877,27	323 064,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	267 190,22	281 639,21
I.	Iš valstybės biudžeto	1 610,43	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	222 322,83	229 957,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	43 256,96	51 681,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	63 261,64	22 913,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	63 261,64	22 913,09
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		
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	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		41,87
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10 992,18	3 355,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	38 468,57	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11 148,85	16 808,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 652,04	2 706,64
F.	GRYNASIS TURTAS	12 275,96	18 511,71
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19 425,41	18 511,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	913,70	5 935,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	18 511,71	12 576,12
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTINŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	349 877,27	323 064,01

Direktorė

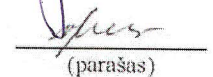
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

BĮ "Kauno biudž. įstaigų buhalterinė apskaita" apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Ingrida Emilijana Jasionienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vilija Mingailienė
(vardas ir pavardė)

Kauno vaikų darželis "Šarkelė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191640712, Šarkuvos g. 24, 48171 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. spalio 26 d. Nr. 2-9

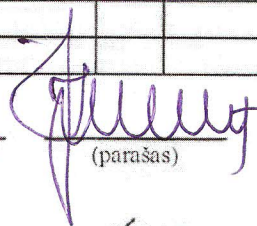
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		571 933,59	528 993,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		516 747,94	474 649,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		149 838,56	122 975,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		361 049,70	344 534,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 859,68	7 140,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55 185,65	54 343,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		55 185,65	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		571 019,89	528 464,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		462 644,00	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 600,34	13 050,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 802,89	25 957,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		749,00	722,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 160,45	15 859,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		68 425,60	73 775,82
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 625,51	856,04
XIV.	KITOS		12,10	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		913,70	528,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		913,70	528,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		913,70	528,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Ingrida Emilijana Jasionienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetstaigų buhalterinė apskaita" apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Vilija Mingailienė

(vardas ir pavardė)

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

191640712, Šarkuvos g. 24, 48171 Kaunas Kauno vaiku darželis "Šarkelė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

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 vėiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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)	877,16	134 844,44					(134 111,17)				1 610,43
2	nepiniginiam turtui įsigyti	877,16	4 600,44					(3 867,17)				1 610,43
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		130 244,00					(130 244,00)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	229 957,71	338 325,09					(345 959,97)				222 322,83
5	nepiniginiam turtui įsigyti	229 957,71	10 993,71					(18 628,59)				222 322,83
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		327 331,38					(327 331,38)				
7	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		263,48									263,48
8	nepiniginiam turtui įsigyti		263,48									263,48
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	50 804,34						(7 810,86)				42 993,48
11	nepiniginiam turtui įsigyti	50 802,14						(7 808,66)				42 993,48
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,20						(2,20)				
13	Iš viso finansavimo sumų	281 639,21	473 433,01					(487 882,00)				267 190,22

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“

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

2017 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. spalio 26 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 priedai (20 VSAFAS)

Direktorės



Ingrida Emilijana Jasionienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
Apskaitos specialistė



Vilija Mingailienė