

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		259.958,94	271.215,86
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	259.958,94	271.215,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		241.185,39	252.708,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.716,18	8.725,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.275,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9.782,37	9.782,37
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		36.498,28	44.559,39
I	Atsargos	P08	1.306,46	1.030,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.306,46	1.030,34
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	P09	532,52	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	32.047,03	39.463,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		151,61	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	3.529,34	2.006,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28.366,08	37.369,34
III.6	Kitos gautinos sumos			88,07
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.612,27	4.065,64
	IŠ VISO TURTO:		296.457,22	315.775,25

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	263.255,34	273.327,79
I	Iš valstybės biudžeto		3.106,12	5.687,47
II	Iš savivaldybės biudžeto		216.589,41	220.013,84
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		629,49	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		42.930,32	47.626,48
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		24.418,83	27.983,71
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.418,83	27.983,71
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	P17	5.089,76	7.766,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20,72	182,20
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	15.800,96	18.980,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	3.507,39	1.053,58
F	GRYNASIS TURTAS	P18	8.783,05	14.463,75
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.783,05	14.463,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5.680,70	-4.047,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.463,75	18.511,71
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		296.457,22	315.775,25

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ingrida Emilijana Jasion
(vardas ir pavardė)

Vilija Mingailienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateik

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						18.511,71
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-4.047,96
9	Kiti pokyčiai						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						14.463,75
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-5.680,70
18	Kiti pokyčiai						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						8.783,05

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateik

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8
	Direktorė (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)					(parašas)	
	Apskaitos specialistė (vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)					(parašas)	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

imo valiuta ir tikslumas: eurais

Iš viso	Mažumos dalis
9	10
18.511,71	
-4.047,96	
14.463,75	
-5.680,70	
8.783,05	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424921

D/L: 2019-03-14 18:04:48

imo valiuta ir tikslumas: eurai

Iš viso	Mažumos dalis
9	10

Ingrida Emilijana Jasion
(vardas ir pavardė)

Vilija Mingailienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENI

_____ Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.453,37	0,00
I	Iplaukos		863.289,50	0,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		686.818,56	0,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		249.049,27	0,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		434.833,68	0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		748,92	0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.186,69	0,00
I.2	Iš mokesčių			
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		85.679,30	0,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		90.791,64	0,00
I.6	Gautos palūkanos			
I.7	Kitos įplaukos			
II	Pervestos lėšos		-85.679,30	0,00
II.1	I valstybės biudžetą			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-85.277,93	0,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams			
II.6	Kitiems subjektams		-401,37	0,00
III	Išmokos	P02	-779.063,57	0,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-607.821,04	0,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.845,27	0,00
III.3	Komandiruočių			
III.4	Transporto		-145,30	0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.374,40	0,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-8.382,35	0,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-119.496,54	0,00
III.8	Socialinių išmokų			
III.9	Nuomos			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.998,67	0,00
III.11	Sumokėtos palūkanos			
III.12	Kitos išmokos			

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

S

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
6	7	8	9
-1.453,37	553,23	0,00	553,23
863.289,50	916.037,00	0,00	916.037,00
686.818,56	761.846,89	0,00	761.846,89
249.049,27	228.203,78	0,00	228.203,78
434.833,68	530.794,55	0,00	530.794,55
748,92	263,48	0,00	263,48
2.186,69	2.585,08	0,00	2.585,08
85.679,30	77.393,79	0,00	77.393,79
90.791,64	76.796,32	0,00	76.796,32
-85.679,30	-77.393,79	0,00	-77.393,79
-85.277,93	-76.804,55	0,00	-76.804,55
-401,37	-589,24	0,00	-589,24
-779.063,57	-838.089,98	0,00	-838.089,98
-607.821,04	-615.549,53	0,00	-615.549,53
-34.845,27	-32.143,22	0,00	-32.143,22
-145,30			
-1.374,40	-1.700,00	0,00	-1.700,00
-8.382,35	-54.951,70	0,00	-54.951,70
-119.496,54	-125.678,00	0,00	-125.678,00
-6.998,67	-8.067,53	0,00	-8.067,53

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7	8
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.722,90	0,00	-5.722,90	-7.180,00	0,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.722,90	0,00	-5.722,90	-7.180,00	0,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdavimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdavimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.722,90	0,00	5.722,90	4.200,00	0,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.722,90	0,00	5.722,90	4.200,00	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					4.200,00	0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.722,90	0,00	5.722,90		
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti dalininko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.453,37	0,00	-1.453,37	-2.426,77	0,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.065,64		4.065,64	6.492,41	
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.612,27		2.612,27	4.065,64	

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

arpis
Iš viso
9
-7.180,00
-7.180,00
4.200,00
4.200,00
4.200,00
-2.426,77
6.492,41
4.065,64

Ingrida Emilijana
Jasionienė
(vardas ir pavardė)

Vilija Mingailienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		784.077,89	873.801,36
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		700.459,43	794.608,56
I.1	Iš valstybės biudžeto		247.885,28	237.601,80
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		444.209,85	549.895,48
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		277,58	263,48
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.086,72	6.847,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		83.618,46	79.192,80
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	83.618,46	79.192,80
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-790.487,58	-877.849,32
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-604.094,09	-632.841,67
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.979,82	-16.797,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34.560,32	-34.150,30
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-145,30	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.374,40	-1.700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.499,95	-54.951,70
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-118.247,32	-132.762,10
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.586,38	-4.646,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.409,69	-4.047,96
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		729,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	729,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,01	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5.680,70	-4.047,96
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.680,70	-4.047,96
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ingrida Emilijana
Jasionienė

(vardas ir pavardė)

Vilija Mingailienė

(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-790.487,58		-790.487,58
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-604.094,09		-604.094,09
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-16.979,82		-16.979,82
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.560,32		-34.560,32
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto		-145,30		-145,30
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.374,40		-1.374,40
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-8.499,95		-8.499,95
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-118.247,32		-118.247,32
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-6.586,38		-6.586,38
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-779.063,57		-779.063,57
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-607.821,04		-607.821,04
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.845,27		-34.845,27
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto		-145,30		-145,30
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.374,40		-1.374,40
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-8.382,35		-8.382,35
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-119.496,54		-119.496,54
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.998,67		-6.998,67
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai
1	2	3	4	5	6
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.425,80		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.425,80		
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto		-1.425,80		
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		0,00		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.425,80		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.425,80		X
10.1	Parduoto	X			X
10.2	Perduoto	X			X
10.3	Nurašyto	X	1.425,80		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	0,00		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nemateri
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai
1	2	3	4	5	6

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	alusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas
		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	7		8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X	X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*			X	X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį			X	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma			X	X	
10.1	Parduoto			X	X	
10.2	Perduoto			X	X	
10.3	Nurašyto			X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)			X	X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai			X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)			X	X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Parduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)					
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	
		Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	7	8	9	10

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147424921
2019-03-14 18:04:48

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso
1	2	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.425,80
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.425,80
3.1	Parduoto	
3.2	Perduoto	
3.3	Nurašyto	-1.425,80
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	0,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.425,80
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	1.425,80
10.1	Parduoto	
10.2	Perduoto	
10.3	Nurašyto	1.425,80
11	Pergrupavimai (+/-)	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	0,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	
18.1	Parduoto	
18.2	Perduoto	
18.3	Nurašyto	
19	Pergrupavimai (+/-)	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	0,00

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147424921
2019-03-14 18:04:48

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso
1	2	11

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			516.250,57	4.545,55
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			516.250,57	4.545,55
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-263.542,18	-4.545,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X			
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-11.523,00	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X			
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X			
10.3	Nurašyto	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X			
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-275.065,18	-4.545,55
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X			
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X			
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X			
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X
25.1	Parduoto		X	X	X

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25.2	Perduoto		X	X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			241.185,39	0,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			252.708,39	0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		42.136,22		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		5.722,90		
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		5.722,90		
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-2.069,05		
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto		-2.069,05		
4	Pergrupavimai (+/-)		-4.200,00		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		41.590,07		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-33.411,12		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-3.531,82		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		2.069,05		
10.1	Parduoto				
10.2	Perduoto				
10.3	Nurašyto		2.069,05		
11	Pergrupavimai (+/-)				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-34.873,89		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		6.716,18		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		8.725,10		

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7.095,70			9.782,37
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-1.927,42			
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-1.927,42			
4	Pergrupavimai (+/-)	4.200,00			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	9.368,28			9.782,37
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-7.095,70	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.925,00	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1.927,42	X		X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto		X		X
10.3	Nurašyto	1.927,42	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)		X		X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-7.093,28	X		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)		X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	2.275,00			9.782,37
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,00			9.782,37

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		579.810,41
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		5.722,90
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		5.722,90
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-3.996,47
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-3.996,47
4	Pergrupavimai (+/-)		0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		581.536,84
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-308.594,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-16.979,82
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	3.996,47
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	
10.3	Nurašyto	X	3.996,47
11	Pergrupavimai (+/-)	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-321.577,90
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		259.958,94
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		271.215,86

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.030,34					
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		99.316,16					
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		97.760,12					
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.556,04					
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-99.040,04					
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-99.040,04					
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.306,46					
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sunaudota veikloje							
11.3	Kiti nurašymai							

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.306,46					
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.030,34					

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147424921
2019-03-14 18:04:48

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.030,34
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	99.316,16
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	97.760,12
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	1.556,04
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-99.040,04
3.1	Parduota	
3.2	Perleista (paskirstyta)	
3.3	Sunaudota veikloje	-99.040,04
3.4	Kiti nurašymai	
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	1.306,46
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)	
11.1	Parduota	
11.2	Perleista (paskirstyta)	
11.2	Sunaudota veikloje	
11.3	Kiti nurašymai	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147424921
2019-03-14 18:04:48

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai	
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)	
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	1.306,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	1.030,34

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	532,52	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	147,07	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	385,45	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	532,52	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	32.047,03	28.517,69	0,00	39.463,41	37.457,41	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	151,61	151,61				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.529,34			2.006,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.529,34			2.006,00		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	28.366,08	28.366,08		37.369,34	37.369,34	
1.5.1	Iš biudžeto	28.366,08	28.366,08		37.369,34	37.369,34	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				88,07	88,07	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	32.047,03	28.517,69	0,00	39.463,41	37.457,41	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio laikotarpio
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso
1	2	3	4	5
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			
1.2	Pinigai kasoje			
1.3	Pinigai kelyje			
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
1.6	Pinigų ekvivalentai			
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			
2.2	Pinigai kasoje			
2.3	Pinigai kelyje			
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
2.6	Pinigų ekvivalentai			
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.612,27		4.065,64
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.612,27		4.065,64
3.2	Pinigai kasoje			
3.3	Pinigai kelyje			
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių			
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai			
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.612,27		4.065,64
5	Iš jų išteklių fondų lėšos			

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147424921
2019-03-14 18:04:48

psio ataskaitinio io diena
Budžeto asignavimai
6

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5.687,47	249.049,27		0,92			-251.631,54
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.687,47	5.994,18		0,92			-9.407,57
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		243.055,09					-242.223,97
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	220.013,84	440.556,58		60,20			-444.041,21
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	219.925,77	25.305,70		60,20			-29.084,17
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	88,07	415.250,88					-414.957,04
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)		748,92	0,00	6,54			-277,58
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			271,04	6,54			-277,58
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		748,92	-271,04				
4	Iš kitų šaltinių	47.626,48	2.186,69	0,00	1.488,38			-8.371,23
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	47.341,97	2.186,69	-4.129,81	1.488,38			-5.263,72
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	284,51		4.129,81				-3.107,51
5	Iš viso finansavimo sumų	273.327,79	692.541,46	0,00	1.556,04			-704.321,56

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					3.106,12
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.275,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					831,12
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					216.589,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					216.207,50
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					381,91
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)			151,61		629,49
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			151,61		629,49
4	Iš kitų šaltinių					42.930,32
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					41.623,51
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.306,81
5	Iš viso finansavimo sumų			151,61		263.255,34

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		5.687,47	5.687,47		3.106,12	3.106,12
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		220.013,84	220.013,84		216.589,41	216.589,41
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)				151,61	477,88	629,49
4	Iš kitų šaltinių		47.626,48	47.626,48		42.930,32	42.930,32
5	Iš viso		273.327,79	273.327,79	151,61	263.103,73	263.255,34

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	20,72	20,72		182,20	182,20	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.089,76			7.766,96		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	15.800,96			18.980,97		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	15.800,96			18.980,97		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.507,39			1.053,58		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3.507,39			1.053,58		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	24.418,83	20,72	0,00	27.983,71	182,20	

Kauno lopšelis-darželis "Šarkelė", 191640712, Šarkuvos g. 24, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424921
D/L: 2019-03-14 18:04:48

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	27.983,71	24.418,83
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	27.983,71	24.418,83

**Biudžetinė įstaiga Kauno vaikų lopšelis - darželis „Šarkelė“
Įm. kodas 191640712, Šarkuvos g. 24, Kaunas**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 7 d. rejestro Nr. 038240, įstaigos kodas 191640712, steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba.

Veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veikla - ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (veiklos kodas 85.10.10) ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (veiklos kodas 85.10.20).

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį anspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB LUMINOR banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų IV-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2018 metus vidutiniškai dirbo 56 darbuotojų.

6. 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

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

- Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai ,kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas operacijas ir objektyviai atspindėti finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomu ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti..

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį)u metodą.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 –ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė lygi nuliui. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Pagal ilgalaikio turto grupes yra patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai) pastatai.	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai.)	50
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
4.	Baldai	3
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
6.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
7.	Kita biuro įranga	3
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešoms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių-materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventorių vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“, ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos

skirstomos į :pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai , metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes : finansavimo, pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudas.

Veiklos skirstymas pagal segmentus

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Įstaigos veikla yra priskiriama „švietimo“ segmentui.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi

Finansinės rizikos valdymo principai

Įstaigoje yra parengtos finansų kontrolės taisyklės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas įstaigos vadovas.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą įstaigos vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Finansines ataskaitas pasirašo įstaigos vadovas ir vyriausiasis buhalteris.

III.PASTABOS

1.Informacija apie nematerialųjį turtą(pastaba Nr.P3)

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas

Įstaiga neturi nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Nematerialus turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas Įstaigos veikloje

Nematerialiojo turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (Eur.)
Programinė įranga, jos licencijos (3 vnt.)	1425,80

2.Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą(pastaba Nr.P4)

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas

Įstaigos ilgalaikis materialus turtas kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje

Materialiojo turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (Eurais)
Kitos mašinos ir įrengimai	32887,17
Kiti statiniai	4545,55

Kompiuterinė įranga	5168,28
---------------------	---------

Per 2018 m įstaiga ilgalaikio turto pirko už 5722,90 eurų :

Daugiafunkcinis žaidimų kompleksas – 1500,00 eurų

Koncepcinis pečius - 4222,90 eurų

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų garantija įstaiga neturi. Pagal finansinės nuomos (lizingo)sutartis įsigyto turto nėra.

Įstaiga per 2018 m., dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra pasirašiusi sutarčių.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turą

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

4. Informacija apie biologinį turą

Biologinio turto įstaiga neturi.

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr.P8)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas

Atsargų, kurių vertė buvo sumažinta nėra. Atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis nėra.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atsargų likutis 1306,46Eur.(maisto produktai).

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. P9)

Išankstinių apmokėjimų įstaiga neturi.

7. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (pastaba Nr.P10)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas

Gautinos sumos už paslaugas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 3529,34Eur.(tėvų įmokos).

Sukauptos gautinos iš biudžeto sudaro:

Sukauptiems atostoginiams	15800,96Eur.
Tiekėjams už suteiktas paslaugas	4645,56 Eur
Mokėtinos SD įmokos	20,72 Eur
Sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas	7898,84 Eur.

8. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr.P11)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas

9. Informacija apie finansavimo sumos (pastaba Nr.P12)

Finansavimo sumų likučiai yra pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumų likučiai“ 5 priedas.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

10. Informacijos apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius

Įstaiga atidėjinių neformuoja.

Paskolų , suteiktų garantijų dėl paskolų įstaiga neturi.

11. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis

Turto naudojamo pagal finansinės nuomos sutartis, išnuomoto ir nuomojamo turto įstaiga neturi.

12. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą (pastaba Nr.P18)

4 - ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas.

Įstaiga tikrosios vertės rezervų neformuoja

13. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas (pastaba Nr.P21)

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.

Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos yra mokestis už vaikų išlaikymą ikimokyklinėse įstaigose , t.y. mokestis už vaikų maitinimą ir ugdymo reikmėms.

14. Informacija apie kitos veiklos pajamas

Kitos veiklos pajamų įstaiga neturi.

15. Informacija apie segmentus (pastaba Nr. P2)

Kauno vaikų darželis „Šarkelė“ gauna finansavimą pagal švietimo veiklos segmentą. Informacija pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede „2018 m. Informacija pagal veiklos segmentus“.

16. Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr.P24)

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis yra pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede.

17. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas (pastaba Nr. P17)

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 VSAFAS 12 priede:

Tiekėjams mokėtinos sumos	5089,76 Eur.
Sukauptos atostoginių sąnaudos	15800,96 Eur.
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai išankstiniai apmokėjimai).	3507,39Eur.(tėvų įmokų
Mokėtinos soc. draudimo įmokos iš darbdavio lėšų SB	20,72 Eur.

18.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas .

19. Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita pateikiama 5-ojo VSAFAS 2priedas.

20.Kitos pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį darželyje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.
Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.
Neapibrėžtųjų įsipareigojimų , neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Buvo atlikta 2018 metų materialinių vertybių , įsipareigojimų ir kitų likučių inventorizacija. Buhalterinės apskaitos duomenys pagrįsti inventorizacijos duomenimis.

Direktorė

Ingrida Emilijana Jasionienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
Specialistė

Vilija Mingailienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Metinės ataskaitos 2018 m.
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-03-18 16:32 Nr. 22-24
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ingrida Emilijana Jasionienė Vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-03-18 16:33
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-12-21 14:29 - 2023-12-20 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilija Mingailienė Darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-03-18 14:03
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-03-18 14:04
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-02-17 19:46 - 2024-02-16 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	1
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiskinamasis rastas 2018 metinis-SAR.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokobit ADoc v1.0
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2019.03.20 12:18 nuorašą suformavo Ingrida Emilijana Jasionienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-