

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

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "LAKŠTUTĖ"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Parko g.10, KAUNAS

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

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

2017-07-20 Nr. *24*

(data)

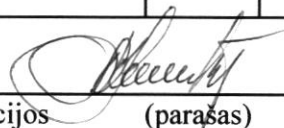
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 181192,67 | 184284,89 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 91,69 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | 91,69 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 181192,67 | 184193,2 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 172935,57 | 174835,95 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 0,00 | 399,71 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 943,50 | 1643,94 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 7313,60 | 7313,60 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 62956,29 | 27360,89 |
| I. | Atsargos | | 392,9 | 458,92 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 392,9 | 458,92 |
| 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 | | | 66,46 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 51425,28 | 25082,62 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |

| | | | | |
|-----------|---|--|------------------|------------------|
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, | | 4,76 | 73,58 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 38184,47 | 15929,24 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 13236,05 | 9079,8 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 11138,11 | 1752,89 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 244148,96 | 211645,78 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 191058,19 | 185855,39 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 6211,94 | 2043,69 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 76565,70 | 73991,28 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 0 | 0 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 108280,55 | 109820,42 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 45950,65 | 21717 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 45950,65 | 21717,00 |
| 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 | | 2058,42 | 2058,42 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 2058,42 | 2058,42 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 4822,05 | 3149,42 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 23169,87 | 0 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 12905,60 | 13563,42 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 2994,71 | 2945,74 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 7140,12 | 4073,39 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 7140,12 | 4073,39 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 3066,73 | 1811,31 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 4073,39 | 2262,08 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 244148,96 | 211645,78 |

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorė

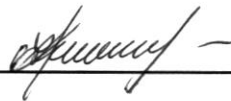


(parašas)

Ilona Mačionienė
(vardas ir pavardė)

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyr.buhalterė



Aurelija Kručauskė
(vardas ir pavardė)

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

KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS "LAKŠTUTĖ"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191641629, Parko g. 10, 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

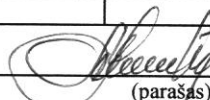
2017-07-20 Nr. 23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

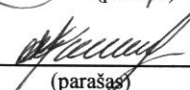
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 283932,80 | 571828,02 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 259289,01 | 524871,31 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 81217,25 | 148033,89 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 176531,89 | 371489,02 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 0,00 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1539,87 | 5348,40 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 24643,79 | 46956,71 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 24643,79 | 46956,71 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | | 280866,07 | 570016,71 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 208915,83 | 382200 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3097,24 | 15679,12 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 28466,41 | 60632,56 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 977,00 | 800,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 7124,79 | 26500,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 31200,95 | 79625,15 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1083,85 | 4579,88 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3066,73 | 1811,31 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | 109,2 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | -109,2 |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| 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 | | 3066,73 | 1811,31 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ITAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3066,73 | 1811,31 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Ilona Mačionienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(pareigų pavadinimas)


(parašas)

Aurelija Kručauskė
(vardas ir pavardė)

(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 | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|--------------------------------|-------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|-----------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintina i 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 | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
| 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): | 2043,69 | 75280,06 | 1636,30 | 1636,30 | | 72748,11 | | | | | 6211,94 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2043,69 | 710,63 | | 1636,30 | | 3447,08 | | | | | 943,54 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0 | 74569,43 | | | | 69301,03 | | | | | 5268,40 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 73991,28 | 164657,38 | 0 | | | 162082,96 | | | | | 76565,7 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 73990,22 | 6591,91 | | | | 7381,33 | | | | | 73200,80 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1,06 | 158065,47 | | | | 154701,63 | | | | | 3364,90 |
| 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): | 0 | | 0 | | | 0 | | | | | 0 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 0 | | 0 | | | 0 | | | | | 0 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 109820,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 1539,87 | | | | | 108280,55 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 108316,9 | 63,02 | 63,02 | 1331,07 | | 208,80 | | | | | 107048,85 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1503,52 | -63,02 | -63,02 | | | 236370,94 | | | | | 1231,70 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 185855,39 | 239937,44 | 1636,30 | | | | | | | | 191058,19 |



KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS „LAKŠTUTĖ“

2017 m. 2 ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

Kauno lopšelis-darželis „Lakšutė“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, kodas 191641629.

Adresas: Parko g.10, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla: ikimokyklinis ugdymas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruotų subjektų neturi.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

Šioje įstaigoje 2017 metais 2 ketvirtį vidutiniškai dirbo 37 darbuotojai.

II. Apskaitos politika

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

III. Pastabos

1. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.
2. Ilgalakis turtas pateiktas likutine verte .
3. Ūkinis inventorių perkeltas į nebalansinę sąskaitą.
4. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.
5. Įstaigoje gaunamos pajamos už vaikų išlaikymą darželyje apskaitomos pagrindinės veiklos kitos pajamos, veiklos rezultatų ataskaita, eilutė A III- 24643,79 Eur., sąnaudos - pagrindinėje veikloje.
6. Į apskaitą įtrauktos pervestos į savivaldybės biudžetą ir negrįžusios pajamos už vaikų išlaikymą- 9519,93 Eur.
7. Nenumatomas veiklos nutraukimas.
8. Neturime teisinių ginčų.

Direktorė



Ilona Mačionienė

Vyr.buhalterė



Aurelija Kručkauskė