

Kauno lopšelis – darželis „Pasaka“

291634240 V. Krėvės pr. 87A, Kaunas

**2018 METŲ I KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Kauno lopšelis-darželis „Pasaka“ buvo įregistruotas 1993-05-30, rejestro Nr. 20/206149, įstaigos kodas 291634240, steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – švietimo paslaugų tiekimas.

2. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
3. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
4. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
5. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą nėra.
6. Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamosioms išlaidoms padengti.

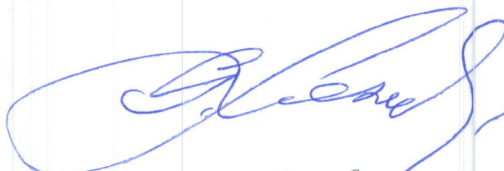
II. APSKAITOS POLITIKA

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

III. PASTABOS

1. Informacijos apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtajį turtą ir jų pokyčius nėra.
2. Informacijos dėl teisių ginčų bei sprendimų dėl jų nėra.
3. Informacija apie finansavimo sumas.

Direktorė



Gendrutė Lazdinienė

BŪ Kauno biudžetinių įstaigų
būhalterinė apskaita specialistė



Vaiva Krupauskienė

Kauno lopšelis-darželis "Pasaka"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291634240, V. Krėvės pr. 87a, 50355 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

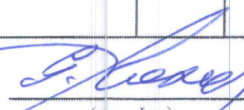
(data)

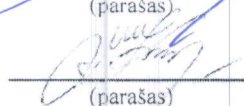
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		239 442,81	245 650,53
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		239 442,81	245 650,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		91 606,30	95 589,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 907,59	13 132,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		136 928,92	136 928,92
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		98 318,32	45 007,15
I.	Atsargos		957,88	1 258,59
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		957,88	1 258,59
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		86 827,75	41 417,91
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, paslaugas		3 837,91	3 212,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82 979,46	38 194,72
III.6	Kitos gautinos sumos		10,38	10,38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 532,69	2 330,65
	IŠ VISO TURTO:		337 761,13	290 657,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		241 784,54	247 991,56

I.	Iš valstybės biudžeto		1 691,28	2 053,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		236 680,31	242 028,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 412,95	3 909,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		79 065,29	22 600,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79 065,29	22 600,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		7 212,78	5 402,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40 540,13	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		24 865,82	10 957,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6 446,56	6 240,28
F.	GRYNASIS TURTAS		16 911,30	20 065,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16 911,30	20 065,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 154,58	11 338,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 065,88	8 727,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		337 761,13	290 657,68

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)


 (parašas)

Gendrutė Lazdinienė
 (vardas ir pavardė)

Vaiva Krupauskienė
 (vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Pasaka"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291634240, V. Krėvės pr. 87a, 50355 Kaunas

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

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

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		178 456,36	172 400,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		155 972,96	149 273,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		59 818,17	47 018,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95 658,29	101 001,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			113,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		496,50	1 140,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 483,40	23 126,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 483,40	23 126,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		181 610,94	170 302,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		134 346,94	119 150,67
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 207,72	5 114,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12 449,88	11 142,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		703,00	209,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		91,54	9 031,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26 856,48	24 870,03
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		728,20	784,24
XIV.	KITOS		218,18	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 154,58	2 098,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODŲ		3 154,58	2 098,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 154,58	2 098,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Gendrutė Lazdiniene

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vaiva Krupauskienė

(vardas ir pavardė)

291634240, V. Krėvės pr. 87a, 50355 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Pasaka"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavim as	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	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):	2 053,65	35 032,84					35 395,21				1 691,28
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 053,65	644,82					1 007,19				1 691,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		34 388,02					34 388,02				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	242 028,46	59 330,06					64 678,21				236 680,31
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	242 018,08	583,68					5 931,83				236 669,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10,38	58 746,38					58 746,38				10,38
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	3 909,45						496,50				3 412,95
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 816,58						487,50				3 329,08
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	92,87						9,00				83,87
5.	Iš viso finansavimo sumų	247 991,56	94 362,90					100 569,92				241 784,54