

Kauno lopšelis – darželis „Pasaka“

291634240 V. Krėvės pr. 87A, Kaunas

**2018 METŲ II KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 30 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

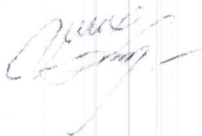
1. Informacijos apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius nėra.
2. Informacijos dėl teisių ginčų bei sprendimų dėl jų nėra.
3. Informacija apie finansavimo sumas.

Direktorė



Gendrutė Lazdinienė

BI Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita specialistė



Vaiva Krupauskienė

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 24 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		235 058,33	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		235 058,33	245 650,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		87 623,44	95 589,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 911,71	13 132,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 594,26	
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		90 607,27	45 007,14
I.	Atsargos		974,10	1 258,58
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		974,10	1 258,58
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		87 089,81	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, turtą, paslaugas	3 579,07	3 212,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos	83 500,36	38 194,72
III.6	Kitos gautinos sumos	10,38	10,38
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 543,36	2 330,65
	IŠ VISO TURTO:	325 665,60	290 657,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	235 286,36	247 991,56
I.	Iš valstybės biudžeto	1 328,91	2 053,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto	231 322,76	242 028,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	2 634,69	3 909,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	72 762,54	22 600,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	72 762,54	22 600,23
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumų 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	3 636,42	5 402,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	60 089,86	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	2 669,26	10 957,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6 367,00	6 240,28
F.	GRYNASIS TURTAS	17 616,70	20 065,88
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.1	Sukauptas perviršis ar deficitas	17 616,70	20 065,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(2 449,18)	11 338,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	20 065,88	8 727,80
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	325 665,60	290 657,67

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 24 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		346 927,08	359 827,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		300 881,89	314 071,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		114 417,16	106 727,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		185 189,97	204 214,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			317,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 274,76	2 812,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46 045,19	45 755,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46 045,19	45 755,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(349 376,26)	(349 873,85)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(264 720,43)	(267 738,80)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(12 581,20)	(10 009,36)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(16 130,65)	(15 139,12)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(9,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(819,00)	(440,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(91,54)	(10 425,15)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(53 447,13)	(44 819,55)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 359,13)	(1 301,93)
XIV.	KITOS		(218,18)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 449,18)	9 953,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(2 449,18)	9 953,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 449,18)	9 953,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Gendrutė Lazdinienė

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vaiva Krupauskienė

(vardas ir pavardė)

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

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo 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	89 005,63					(89 730,37)				1 328,91	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 053,65	3 342,32					(4 067,06)				1 328,91	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		85 663,31					(85 663,31)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	242 028,46	149 865,93		58,04			(160 629,67)				231 322,76	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	242 018,08	1 562,40		58,04			(12 326,14)				231 312,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10,38	148 303,53					(148 303,53)				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	3 909,45	(41,13)					(1 274,76)				2 634,69	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 816,58	(41,13)					(1 140,76)				2 634,69	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti							(134,00)					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	92,87						(251 634,80)				235 286,36	
5.	Iš viso finansavimo sumų	247 991,56	238 830,43		58,04								