

Kauno lopšelis – darželis „Pasaka“

291634240 V. Krėvės pr. 87A, Kaunas

**2018 METŲ III KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 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.

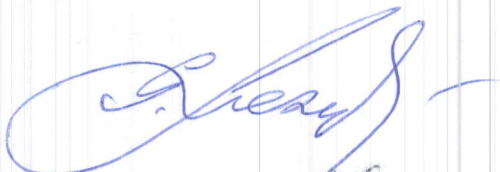
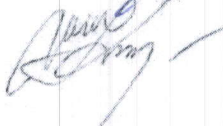
III. PASTABOS

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

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita specialistė

Vaiva Krupauskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 23 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		231 022,44	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		231 022,44	245 650,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		83 640,58	95 589,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 791,05	13 132,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 661,89	
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		78 323,24	45 007,14
I.	Atsargos		900,78	1 258,58
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		900,78	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		75 458,33	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		3 938,14	3 212,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		71 509,81	38 194,72
III.6	Kitos gautinos sumos		10,38	10,38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 964,13	2 330,65
	IŠ VISO TURTO:		309 345,68	290 657,67

D.	FINANSAVIMO SUMOS		231 250,47	247 991,56
I.	Iš valstybės biudžeto		1 083,12	2 053,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		227 906,39	242 028,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 260,96	3 909,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66 359,02	22 600,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66 359,02	22 600,23
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		11 086,08	5 402,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42 161,84	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7 314,06	10 957,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 797,04	6 240,28
F.	GRYNASIS TURTAS		11 736,19	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		11 736,19	20 065,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(8 329,69)	11 338,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 065,88	8 727,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		309 345,68	290 657,67

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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

 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 23 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		487 574,51	458 948,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		427 867,15	399 066,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145 378,97	123 995,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		280 839,69	269 198,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			369,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 648,49	5 502,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59 707,36	59 882,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		59 707,36	59 882,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(496 024,20)	(450 427,12)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(373 331,44)	(337 489,430)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(18 735,09)	(14 904,70)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 279,09)	(17 424,60)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(9,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(819,00)	(848,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(9 911,73)	(12 625,15)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(71 556,75)	(65 321,21)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 163,92)	(1 814,03)
XIV.	KITOS		(218,18)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8 449,69)	8 521,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		120,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		120,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(8 329,69)	8 521,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8 329,69)	8 521,76
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 pateikimo 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimai	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 sumų (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):	2 053,65	137 386,46					(138 356,99)				1 083,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 053,65	4 079,67					(5 050,20)				1 083,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		133 306,79					(133 306,79)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	242 028,46	234 569,39		58,04			(248 749,50)				227 906,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	242 018,08	7 099,85		58,04			(21 279,96)				227 896,01
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10,38	227 469,54					(227 469,54)				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							(1 648,49)				2 260,96
4.	Iš kitų šaltinių:	3 909,45						(1 514,49)				2 260,96
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 816,58		(41,13)				(134,00)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	92,87		41,13								
5.	Iš viso finansavimo sumų	247 991,56	371 914,72		58,04			(388 754,98)				231 250,47