

KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „VAIKYSTĖ“
Įstaigos kodas 191633486, Partizanų g. 42, Kaunas, LT-49484, Tel.313086,Tel./Fax 311014

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2018 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2018-09-30,
Kaunas

I.BENDROJI DALIS

1. Kauno lopšelis-darželis „Vaikystė“ (toliau darželis), yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir anspaudą. Darželio adresas – Partizanų g. 42, Kaunas, Lietuvos Respublika. Darželio kodas – 191633486.
2. Darželis yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kauno miesto savivaldybės biudžeto.
3. Darželio steigėjas yra Kauno miesto Savivaldybė.
4. Pagrindinė vykdoma veikla -851010 – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.
5. Darželis filialų ir struktūrinių vienetų bei kontroliuojamų asocijuotų subjektų neturi.

II.PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos kitas pajamas darželyje sudaro suteiktų paslaugų pajamos – tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje – 51 438,43 Eur.
2. Finansavimo pajamos per 2018 m. III ketvirtį sudarė iš valstybės biudžeto 158 836,95 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 261 750,24 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 20 346,67 Eur.
3. Spec. programų likutis 2018 m. sausio mėn. 01 d. 8 248,40 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį spec. programų faktiškos įmokos į biudžetą – 51 564,00 Eur. Panaudota 54 19,30 Eur. Spec. programų likutis 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. – 5 514,10 Eur.
4. Darželio biudžetinių ir mokinio krepšelio lėšų kreditorinių įsiskolinimų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įsiskolinimas 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. – 34 183,83 Eur, skolos tiekėjams 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. – 15 470,99 ir atostogų bei socialinio draudimo atostogų kaupiniai – 4 588,39 Eur.
5. Darželis biudžetinių lėšų įsiskolinimo neturi.
6. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčio nuo 2018 m. sausio 01 d. iki 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. nėra.
7. Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Direktorė

Regina Beinorienė

BĮ Kauno BJBA specialistė

Nijolė Gusienė

2018.11.15
SK165 – 1204

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Kauno lopšelis-darželis "Vaikystė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191633486, Partizanų g. 42, 49484 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSÉJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugsėjo 30 d. 2018 - III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		35 689,48	65 614,39
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		35 689,48	65 614,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		23 682,93	47 365,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 851,29	7 404,30
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 854,94	7 159,82
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		509,26	814,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 791,06	2 869,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55 577,06	42 115,75
I.	Atsargos		649,49	718,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		649,49	718,68
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		63,42	17,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53 059,48	37 479,83
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		9 282,10	9 878,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43 777,38	27 601,17
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 804,67	3 899,61
	IŠ VISO TURTO:		91 266,54	107 730,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		31 959,76	65 325,84
I.	Iš valstybės biudžeto		3 804,72	6 597,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 761,39	23 933,93
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		882,16	
IV.	Iš kitų šaltinių		16 511,49	34 793,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54 243,21	30 522,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		54 243,21	30 522,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetuui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		15 470,99	10 922,69
II.10	Su darbo savykiais susiję įsipareigojimai		34 183,83	1 551,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4 588,39	18 048,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5 063,57	11 881,54
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		5 063,57	11 881,54
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		(6 818,17)	15 354,35
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		11 881,74	(3 472,81)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRTY NUJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		91 266,54	107 730,14

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Regina Beinorienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

BĮ Kauno BĮBA specialistas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nijolė Gusienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Kauno lopšelis-darželis "Vaikystė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191633486, Partizanų g. 42, 49484 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugsėjo 30 d. N 2018-III

(data)

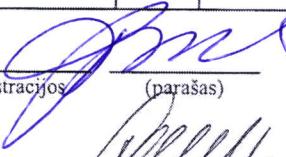
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		492 372,29	410 710,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		440 933,86	356 038,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		158 836,95	88 723,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		261 750,24	246 354,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			848,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20 346,67	20 112,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51 438,43	54 671,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51 438,43	54 671,75
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(499 190,46)	(410 435,68)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(358 822,68)	(283 522,45)
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(32 624,92)	(31 880,04)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21 013,86)	(21 211,89)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(350,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(935,10)	(925,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(18 504,47)	(5 848,87)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(61 545,90)	(59 033,53)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5 393,53)	(8 013,90)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 818,17)	274,57
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 ESMINIU APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(6 818,17)	274,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 818,17)	274,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)



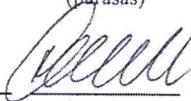
Regina Beinorienė

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno BĮBA specialistas

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



Nijolė Gusienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį
pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		6 597,94	6 597,94	(898,25)	4 702,97	3 804,72
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		23 933,93	23 933,93	(1 192,64)	11 954,03	10 761,39
3	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					882,16	882,16
4	Iš kitų šaltinių		34 793,91	34 793,91		16 511,49	16 511,49
5	Iš viso		65 325,78	65 325,78	(2 090,89)	34 050,65	31 959,76

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas

4 priedas

191633486, Partizanų g. 42, 49484 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Vaikystė"

(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**

3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį										
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		882,16								
4.	Iš kitų šaltinių:	34 793,91	1 561,09		580,80		(20 424,31)				882,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	31 070,67			580,80		(18 777,16)				16 511,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 723,24	1 561,09				(1 647,15)				12 874,31
5.	Iš viso finansavimo sumų	65 325,78	389 901,62		628,20		(421 804,95)		(2 090,89)		3 637,18
)				31 959,76