

Kauno Panemunės lopšelis - darželis

Įstaigos kodas: 291635680
Buveinės adresas: Vaidoto g. 26 a, Kaunas

2018 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. lapkričio 19 d.

I. BENDROJI DALIS

1. ĮREGISTRAVIMO DATA.

Kauno lopšelis-darželis "Spindulys" įregistruotas 1995 m. balandžio 07 d. Vaidoto g. 26a. Kaune (įstaigos kodas 291635680). Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Nuo šios datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis - ikimokyklinis ugdymas (EVRK 851010)

2. FINANSINIAI METAI.

Kauno Panemunės lopšelio-darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS.

Kauno Panemunės lopšelis-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS FILIALUS AR STRUKTŪRINIUS PADALINIUS

Kauno Panemunės lopšelis-darželis filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. SVARBIOS SĄLYGOS, KURIOMIS VEIKIA ĮSTAIGA IR KURIOS GALI PAVEIKTI TOLESNĘ ĮSTAIGOS VEIKLĄ

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. APSKAITOS PAGRINDAS.

Kauno Panemunės lopšelio-darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastabose yra aptariamos finansinėje atskaitomybėje pateiktos sumos, t.y. Kauno Panemunės lopšelio-darželio balanse apskaitomas turtas ir įsipareigojimai .

1. ILGALAIKIS TURTAS

Pastaba balansinės vertės pokyčių nėra

2. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS

Kauno Panemunės lopšelio-darželio informacija apie gautinas ir gautas finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį - Priedai 4,5 (20 VSAFAS)

Direktorė



Sonata Vitkuvienė

parašas

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ specialistė



Reda Stankevičienė

parašas

Kauno Panemunės lopšelis - darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
291635680, Vaidoto g. 26 a, 45318 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 19 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		577395,42	569713,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		528729,45	518613,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		132242,41	131397,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		392888,69	384922,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3598,35	2293,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48665,97	51100,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48665,97	51100,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		577553,72	566362,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		464584,22	485331,79
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3773,78	2017,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30118,73	26699,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		303,00	695,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14900,93	92,48
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62037,50	49143,35
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1635,56	2382,68
XIV.	KITOS		200	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-158,30	3351,43
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-158,30	3351,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-158,30	3351,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ Kauno BĮBA specialiste
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Sonata Vitkuvienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Reda Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Kauno Panemunės lopšelis - darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
291636680, Vaidoto g. 26a, 45318 Kaunas

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

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

2018 m. lapkričio 19 d. Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstantėlis eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabo s Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		256180,68	259954,57
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		256180,68	259954,57
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		741,53	793,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		79,68	594,80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3305,24	6511,91
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 mokejimai		252054,23	252054,22
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82944,55	47787,29
I.	Atsargos		1215,6	699,65
I.1	Strateginės ir neleičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventorių		1215,6	699,65
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 apmokejimai		0	0
III	Per vienus metus gautinos sumos		73947,55	39705,81
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		6636,28	7025,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67311,27	32680,15
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7781,40	7381,83
	IŠ VISO TURTO:		339125,23	307741,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		272098,91	273061,68
I.	Iš valstybės biudžeto		61643,50	62561,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		97267,64	97878,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1410,29	
IV.	Iš kitų šaltinių		111777,48	112621,43
E.	ISIPAREIGIJIMAI		63503,87	30999,43
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		63503,87	30999,43
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		19204,10	11453,70
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		37542,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2891,41	19454,80
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		3865,98	90,93
F.	GRYNASIS TURTAS		3522,45	3680,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3522,45	3680,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-158,30	3610,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3680,75	70,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		339125,23	307741,86

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Vyr. buhalterė
(syrtausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Sonata Vitkuvienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Rėda Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1 410,29								1 410,29
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	112 621,43		580,80			(1 424,75)				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	112 621,43		580,80			(1 424,75)				111 777,48
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										111 777,48
5.	Iš viso finansavimo sumų	273 061,68	490 925,47	662,05			(492550,29)				272098,91

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

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 Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		62 561,47	62 561,47		61643,50	61643,50
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		97 878,78	97 878,78		97267,64	97267,64
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)					1 410,29	1 410,29
4	Iš kitų šaltinių		112 621,43	112 621,43		111 777,48	111 777,48
5	Iš viso		273 061,68	273 061,68		272098,91	272098,91