

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

Kauno lopšelis-darželis "Vaidilutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636596, Draugystės g. 5c, 51278 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. lapkričio 7 d. Nr. 3

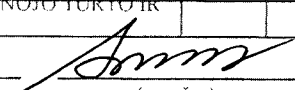
(data)

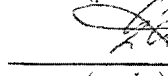
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		237 384,27	251 002,66
I.	Nematerialusis turtas		33,67	369,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		33,67	369,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		237 350,60	250 632,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		162 850,32	168 333,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35 242,39	36 310,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 765,61	19 746,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 250,03	3 000,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		23 242,25	23 242,25
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56 992,17	36 334,13
I.	Atsargos		590,58	632,79
I.1	Strategines ir neliečiamas atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		590,58	632,79
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		51 177,94	31 039,81
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, turtą, paslaugas		3 497,91	2 011,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		47 680,03	29 015,74

III.6	Kitos gautinos sumos			12,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 223,65	4 661,53
	IŠ VISO TURTO:		294 376,44	287 336,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		235 736,99	245 626,20
I.	Iš valstybės biudžeto		2 734,92	3 486,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		227 834,77	234 014,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 167,30	8 125,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48 017,59	20 392,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48 017,59	20 392,54
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 pėrmokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11 335,12	5 573,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 318,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 910,05	12 364,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 454,42	2 454,42
F.	GRYNASIS TURTAS		10 621,86	21 318,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 621,86	21 318,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(10 696,19)	21 318,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21 318,05	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		294 376,44	287 336,79

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

BĮ "KBĮBA" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Solveiga Venzbergienė
(vardas ir pavardė)

Giedrė Zabulienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Vaidilutė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636596, Draugystės g. 5c, 51278 Kaunas

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

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

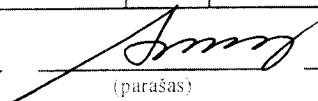
2018 m. lapkričio 7 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		457 134,70	427 977,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		405 453,69	380 583,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133 542,97	131 130,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		264 580,42	247 857,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 330,30	1 594,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51 681,01	47 394,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51 681,01	47 394,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(468 110,89)	(430 977,21)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(346 798,93)	(337 961,43)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(18 359,11)	(12 417,90)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(19 133,15)	(17 337,42)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(357,00)	(429,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(15 206,40)	(9 949,78)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(59 312,70)	(51 323,66)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(8 942,00)	(1 403,49)
XIV.	KITOS		(1,60)	(154,53)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(10 976,19)	(2 999,77)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		280,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		280,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(10 696,19)	(2 999,77)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

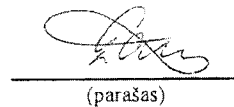
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(10 696,19)	(2 999,77)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 Solveiga Venzbergienė
 (vardas ir pavardė)

 BĮ "KB|BA" specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



 Giedrė Zabulienė
 (vardas ir pavardė)

*KAUNO LOPŠELIO – DARŽELIO „VAIDILUTĖ“
2018 m III KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS*

2018 m. rugsėjo mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno lopšelis-darželis „Vaidilutė“ (toliau - įstaiga) yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1994 m. balandžio 3d. rejestro Nr. 025244, įstaigos kodas 191636596, turinti juridinio asmens teises. Savininkė - Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė įstaigos veiklos sritis - ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas lopšeliuose, darželiuose, kodas 851010 (pagal Ekonominės veiklos klasifikatorių, patvirtinta Statistikos departamento prie LR Vyriausybės generalinio direktoriaus 2007 m. spalio 31 d. sakymu Nr. DI-226).

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 2018 m. sausio mėn. 1 d. ir baigiasi 2018 m. gruodžio mėn. 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje 2018 metų III ketvirtį dirbo 47 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, kurios paveiktų įstaigos tolimesnę veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Per III ketvirtį įstaigos apskaitos politikos keitimų nebuvo.

III. PASTABOS

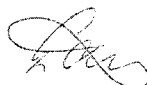
Informacija apie finansavimo sumas, per ataskaitinį laikotarpį, pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Direktorė



Solveiga Venzbergienė

BĮ „KBĮBA“ specialistė



Giedrė Zabulienė

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

191636596, Draugystės g. 5c, 51278 Kaunas Kauno lėpšelis-darželis "Vaikilutė"
(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 pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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 (pražautos)	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):	3 486,72	126 391,38					(127 143,18)				2 734,92	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 486,72	1 397,93					(2 342,70)				2 541,95	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		124 993,45					(124 800,48)				192,97	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	234 014,38	242 436,07		49,84			(248 665,52)				227 834,77	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234 002,26	8 616,15		49,84			(15 021,65)				227 646,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12,12	233 819,92					(233 643,87)				188,17	
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:	8 125,10	829,36		1 253,23			(6 786,86)				5 167,30	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 463,57	550,00		1 253,23			(5 292,08)				1 402,79	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 661,53	279,36					(1 494,78)				3 764,51	
5.	Iš viso finansavimo sumų	245 626,20	369 656,81		1 303,07			(382 595,56)				235 736,99	