

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 26 d. Nr. 2


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		243 563,87	251 002,66
I.1	Plėtros darbai		134,53	369,87
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		134,53	369,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		243 429,34	250 632,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		164 495,34	168 333,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35 562,82	36 310,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17 628,91	19 746,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 500,02	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			
I.	Atsargos		49 580,38	36 334,13
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		163,40	632,79
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		163,40	632,79
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		43 828,03	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		2 685,04	2 011,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41 142,99	29 015,74

III.6	Kitos gautinos sumos			12,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 588,95	4 661,53
	IŠ VISO TURTO:		293 144,25	287 336,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		241 269,90	245 626,20
I.	Iš valstybės biudžeto		2 965,84	3 486,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		231 548,14	234 014,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 755,92	8 125,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		29 005,60	20 392,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29 005,60	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 permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 923,51	5 573,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15 546,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4 080,87	12 364,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 454,42	2 454,42
F.	GRYNASIS TURTAS		22 868,75	21 318,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22 868,75	21 318,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 550,70	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:		293 144,25	287 336,79

Direktorės pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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


(parašas)

Virgijūna Dušauskienė
(vardas ir pavardė)

Giedrė Zabulienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

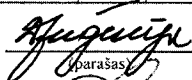
2018 m. liepos 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		336 419,88	325 290,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		296 656,13	289 023,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		92 542,54	114 017,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		198 478,54	174 172,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 635,05	813,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ (MOKŲ) PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		39 763,75	36 267,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		39 763,75	36 267,41
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		335 149,18	328 286,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		249 976,30	254 560,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 715,51	7 462,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 766,52	15 135,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		342,00	302,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 174,70	9 777,92
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 909,68	40 035,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 263,51	914,46
XIV.	KITOS		0,96	97,18
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 270,70	(2 995,90)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 550,70	(2 995,90)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 550,70	(2 995,90)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)




Virginija Dušauskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "KB|BA" specialiste

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Giedrė Zabulienė

(vardas ir pavardė)

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

2018 m. birželio 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 Ekonomines 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 II ketvirtį dirbo 49 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

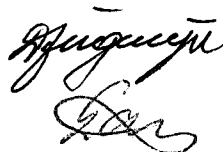
Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Per II ketvirtį įstaigos apskaitos politikos keitimų nebuvo.

III. PASTABOS

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

Direktorės pavad. ugdymui

BĮ „KBĮBA“ specialistė



Virginija Dušauskienė

Giedrė Zabulienė

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

191636596, Draugystės g. 5c, 51278 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Vaikilutė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

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

Edl. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl sumažėjimo savo veidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (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):	3 486,72	93 624,15									2 965,84
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 486,72	164,51					(800,85)				2 850,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		93 459,64					(93 344,18)				115,46
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	234 014,38	186 618,96		49,84			(189 135,04)				231 548,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234 002,26	6 481,82		49,84			(9 781,27)				230 752,65
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12,12	180 137,14					(179 353,77)				795,49
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	382,84		1 121,14			(4 619,63)				6 755,92
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 463,57	382,84		1 121,14			(4 619,63)				2 094,39
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 661,53										4 661,53
5.	Iš viso finansavimo sumų	245 626,20	280 625,95		1 170,98			(287 899,70)				241 269,90