

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 3 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		247 507,33	251 002,66
I.	Nematerialusis turtas		235,39	369,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		235,39	369,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		247 271,94	250 632,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		166 140,36	168 333,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35 883,25	36 310,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19 256,07	19 746,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 750,01	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		92 664,17	36 334,13
I.	Atsargos		513,22	632,79
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		513,22	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		84 962,20	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, turą, paslaugas		1 420,01	2 011,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83 542,19	29 015,74

III.6	Kitos gautinos sumos			12,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 188,75	4 661,53
	IŠ VISO TURTO:		340 171,50	287 336,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		241 403,56	245 626,20
I.	Iš valstybės biudžeto		3 158,81	3 486,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		230 777,71	234 014,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 467,04	8 125,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		74 661,81	20 392,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		74 661,81	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		14 978,01	5 573,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31 985,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25 243,66	12 364,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 454,42	2 454,42
F.	GRYNASIS TURTAS		24 106,13	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		24 106,13	21 318,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24 106,13	21 318,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		340 171,50	287 336,79

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

BĮ "KBIBA" 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

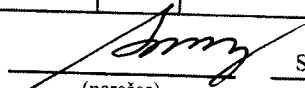
2018 m. gegužės 3 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		165 656,47	143 244,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		147 501,55	125 049,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		44 224,81	46 497,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101 248,60	78 295,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 028,14	256,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 154,92	18 194,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18 154,92	18 194,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(158 539,10)	(143 311,80)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(124 256,11)	(109 777,37)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(6 922,05)	(3 795,00)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13 310,48)	(10 860,30)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(111,00)	(70,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			(137,86)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(13 351,07)	(18 106,73)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(588,39)	(532,47)
XIV.	KITOS			(32,07)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 117,37	(67,14)
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		7 397,37	(67,14)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 397,37	(67,14)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Solveiga Venzbergienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 BĮ "KB[BA]" specialistė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Giedrė Zabulienė  
 (vardas ir pavardė)

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

2018 m. gegužės mėn. 03 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 851000 (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 I 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 I ketvirtį įstaigos apskaitos politikos keitimų nebuvo.

**III. PASTABOS**

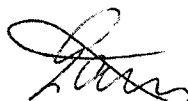
Informacija apie finansavimo sumas, per ataskaitinį laikotarpį, pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Direktorė



Solveiga Venzbergienė

BĮ „KBĮBA“ specialistė



Giedrė Zabulienė

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

191636596, Draugystės g. 5c, 51278 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Vaidilutė"

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl sumažėjimo 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	26 590,34					(26 918,25)				3 158,81	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 486,72											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		26 590,34					(327,91)				3 158,81	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	234 014,38	66 795,30					(70 031,97)				230 777,71	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234 002,26	58,47					(4 483,25)				229 577,48	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12,12	66 736,83					(65 548,72)				1 200,23	
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					(2 028,14)				7 467,04	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 463,57	382,84					(2 028,14)				2 805,51	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4 661,53										4 661,53	
5.	Iš viso finansavimo sumų	245 626,20	93 768,48					(98 978,36)				241 403,56	