

KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „SPINDULĖLIS“
Įmonės kodas 191642916, Kalniečių g.245A, LT- Kaunas

2018 m. kovo mėn. 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus metinius ir tarpinius žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis - su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m kovo 31 d. duomenis. Kontroluojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 73.

II APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

III. PASTABOS

Kauno miesto savivaldybės patikėjimo teise valdomo turto pradinė vertė 267 957,55 Eur. Atsargos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atsargų likutis 1 279,51 Eur.

Gautas finansavimas iš viso 139 460,88 Eur.. Iš valstybės biudžeto 39 269,49 ir savivaldybės biudžeto 100 191,39 Eur..

Tiekėjams mokėtinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną tiekėjams mokėtinos sumos – 13 226,23 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro: 31 303,42 Eur. Darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis ir socialinio draudimo įmokos iš MK ir SB lėšų.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 16 417,41 Eur. Sudaro apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro:

1. Šildymo sąnaudos: 5828,23 Eur.
 2. Elektros energijos sąnaudos: 91,34 Eur.
 3. Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos: 39,01Eur.
 4. Kauno švaros sąnaudos: 61,09 Eur.
 5. Ryšių sąnaudos: 15,82 Eur.
 6. Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos: 75,02 Eur.
- Iš viso : 6110,51 eurai.

Direktore



Dalia Sinkevičienė

BĮ Kauno BĮBA specialistė



Jūratė Čikotienė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		310 198,81	273 125,52
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		310 198,81	273 125,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		219 341,61	260 192,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		98,05	101,77
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		427,83	645,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0	643,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 554,99	0
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		87 776,33	11 541,89
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72 601,66	130 487,11
I.	Atsargos		1 279,51	31 672,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1 279,51	31 672,60
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		77,76	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59 782,77	96 532,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-42,56	-3 095,09
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		10 050,72	7 186,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49 774,61	95 240,48
III.6	Kitos gautinos sumos			-2 800
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 461,62	2 282,39
	IŠ VISO TURTO:		382 800,47	403 612,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		306 169,30	262 643,29
I.	Iš valstybės biudžeto		3 421,00	14,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		132 075,24	58 972,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		72 040,21	85 547,65
IV.	Iš kitų šaltinių		98 632,85	118 108,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67 707,05	106 849,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67 707,05	106 849,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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			3 334,72
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			3 334,72
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13 226,23	18 660,79
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31 303,42	36 716,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23 177,40	48 137,27
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		8 924,12	34 011,18
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 924,12	34 011,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 108,20	34 011,18
			4 815,92	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ.		382 800,47	329 337,92

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


 (parašas)

 Dalia Sinkevičienė
 (vardas ir pavardė)

 BĮ Kauno BĮBA specialistas
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Jūrate Čikotienė
 (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		202 636,67	203 246,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		186 219,26	185 305,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50 549,69	49 231,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		127 517,05	127 872,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3376,86	3 377,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 775,66	4 825,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 417,41	17 940,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 417,41	17 940,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-198 528,47	-167 953,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-157 209,98	-152 239,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 844,40	-10 885,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-15 260,46	-21 704,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-133,00	-12,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-414,55	-258,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13 972,27	-18 626,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-693,81	-1478,34
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4 108,20	35293,51
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		4 108,20	35 0293,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4 108,20	35 293,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Dalia Sinkevičienė
(vardas ir pavardė)

BJ Kauno BĮBA specialistas
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jūrate Čikotienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimai s*	Neatlygintinai 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 subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	2 920,00	39 269,49					-38 768,49				3 421,00
1.1.	nepingimiam turtui įsigyti	2 920,00						-365,01				2 554,99
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	39 269,49					-38 403,48				866,01
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	140 995,60	100 191,39					-109 111,75				132 075,24
2.1.	nepingimiam turtui įsigyti	140 918,80	791,99					-9 655,55				132 075,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76,80	99 399,40					-99 476,20				0,00
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):	75417,07	0					-3376,86				72040,21
3.1.	nepingimiam turtui įsigyti	75417,07						-3376,86				72040,21
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	103 408,51	0,00	0,00				-4 775,66				98 632,85
4.1.	nepingimiam turtui įsigyti	101 787,34		218,03				-4 775,66				97 229,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 621,17		-218,03								1 403,14
5.	Iš viso finansavimo sumų	322 741,18	139 460,88	0,00				-156 032,76				306 169,30

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis