

Kauno lopšelis darželis „ŠILINUKAS“

Istaigos kodas: 195093831
Buveinės adresas: Pašilės g. 34 Kaunas
El. paštas: darzelissilinukas34@gmail.com

2018 metų III ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. REGISTRAVIMO DATA

Kauno lopšelis darželis „Šilnukas“ registruotas 1998 m. gegužės 25 d. Pašilės g. 34 Kaune (istaigos kodas 195093831). Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Nuo šios datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis – ikimokyklinis ugdymas (EVRK 851010)

2. FINANSINIAI METAI

Kauno lopšelio darželio „Šilnukas“ finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS

Kauno lopšelis darželis „Šilnukas“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. INFORMACIJA APIE ISTAIGOS FILIALUS AR STRUKTURINIUS PADALINIUS

Kauno lopšelis darželis „Šilnukas“ filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. SVARBIOS SĄLYGOS, KURIOMIS VEIKIA ISTAIGA IR KURIOS GALI PAVEIKTI TOLESNĘ ISTAIGOS VEIKLĄ

Esant sudėtingai ekonominei situacijai, daugeliui šeimų taikomas 50 proc mokestis, tai turi įtakos darželio ūkinei veiklai. Sarašinis vaikų skaičius 113, priešmokyklinių 14 vaikų.

Lopšelyje darželyje veikia 6 grupės.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. APSKAITOS PAGRINDAS

Kauno lopšelio darželio „Šilnukas“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie nesitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

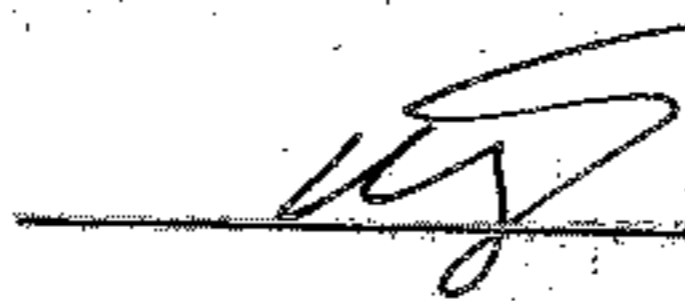
IV.

Pastabose yra aptariamos finansinėje atskaitomybėje pareiktos sumos, t.y. Kauno lopšelio darželio „Šilnukas“ balanse apskaitomas turtas ir įsipareigojimai.

1. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS (pastaba Nr.1)

Lopšelio darželio „Šilnukas“ informacija apie gautinas ir gautas finansavimo sumas (išskyrus pavedimų ir kitas lėšas) pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Priedai 1.2 (20 VSAFAS)

Direktore



Vytautė Senkaviienė

Bj Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė



Jūratė Draugeviene

(Zemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ūkinių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kauno lopšelis-darželis „Sėlimėlis“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

195093831, Pavilės g. 34, 51358 Kaunas

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

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

2018 m. spalio 30 d. Nr.

(mln.)

Eil. Nr.	Struktūra	Pastaba Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio suma	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		176 081,49	143 183,99
I.1	Patros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir bankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		176 081,49	143 183,99
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		163 683,15	124 569,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 553,66	5 406,14
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7 018,85	11 957,37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir brangi įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		825,75	1 313,01
II.10	Nebaigta viatyba ir bankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		32 352,96	28 066,48
I.1	Strateginės ir neapibrėžtos atsargos		412,41	380,37
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likuliai inventoriui			
I.3	Nebaigta gamybių produkcija ir nebaigtos vykdyti užduotys		412,41	380,37
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II	Bankstiniai apmokėjimai		
III	Per vienus metus gautinos sumos		
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	28 823,18	24 428,11
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turin naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	357,62	3 824,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	28 465,56	20 007,92
III.6	Kitos gautinos sumos		595,75
IV	Trumpalaikės investicijos		
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 115,37	3 260,10
	IŠ VISO TURTO:	208 434,45	171 254,47
D	FINANSAVIMO SUMOS		
I	Iš valstybės biudžeto	175 952,62	146 873,22
II	Iš savivaldybės biudžeto	2 385,57	4 000,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	170 891,11	139 781,74
IV	Iš kitų šaltinių		
E	ISIPAREIGOJIMAI	3 595,94	3 091,48
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	29 641,63	18 275,19
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	29 641,63	18 275,19
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subaidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto		
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos iš biudžetų		
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 870,73	2 580,68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	22 872,94	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4 897,96	15 694,51
F	GRYNASIS TURTAS		
I	Dalininkų kapitalas	2 840,20	6 106,06
II	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III	Nuosavybės metodo įaka		
IV	Sukauptas pertvarka ar deficitas		
IV.1	Einančiųjų metų pertvarka ar deficitas	2 840,20	6 106,06
IV.2	Ankstesnių metų pertvarka ar deficitas	(3 265,86)	(13 370,36)
G	MAŽUMOS DALIS	6 106,06	19 426,42
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	208 434,45	171 254,47

Direktorė

(parašas)

VYTAUTĖ
SENKOVIENĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Direktorė
Vytautė Senkoviene

(vardas ir pavardė)



Jūratė Draugeliene

(vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kaimo lopikėlis-darželis „Siliūkas“

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

195093831, Pašilės g. 34, 51358 Kaunas

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

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

2018 m. spalio 30 d. Nr. _____

(dsk)

eil. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		271 925,56	283 131,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		230 160,96	253 296,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75 081,30	69 478,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		172 752,49	182 364,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 326,73	1 313,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ MOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 764,60	29 835,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 764,60	29 835,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		(275 231,42)	(307 717,96)
I.	DARBO UZMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(217 774,50)	(236 343,99)
II.	NUBIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11 089,87)	(6 707,47)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		(11 443,47)	(14 274,64)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(220,00)	(497,40)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			(6 960,27)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNALIDGTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(31 992,05)	(39 976,13)
X.	SOCIALINIŲ ĮSŲMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(37,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 684,17)	(3 937,96)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 305,86)	(24 586,55)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		40,00	79,00
E.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		40,00	79,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBES METODO ITAKA		(3 265,86)	(24 507,53)
I.	NUOSAVYBES METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 265,86)	(24 507,53)
K.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTŲ			
L.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(vardas)

VYTAUTE
SENKOVIENE
(vardas ir pavardė)

BT Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(vardas)

Ilratė Draugėlienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪCIAI

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)		4 000,00	4 000,00		2 505,57	2 505,57
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		139 781,74	139 781,74		170 891,11	170 891,11
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)						
4	Iš kitų šaltinių		3 091,48	3 091,48		2 555,94	2 555,94
5	Iš viso		146 873,22	146 873,22		175 952,62	175 952,62