

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

Kauno lopšelis-darželis "Ežiukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191828810, Kauno lopšelis-darželis „Ežiukas“

(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 12 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		104 409,91	111 347,24
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		104 409,91	111 347,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		853,53	4 267,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 915,74	5 581,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 751,85	2 609,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		98 888,79	98 888,79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39 424,72	23 941,97
I.	Atsargos		1 408,50	874,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 408,50	874,18
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		32 844,94	18 705,96
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		2 012,68	1 282,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30 832,26	17 419,21

III.6	Kitos gautinos sumos			4,25
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 171,28	4 361,83
	IŠ VISO TURTO:		143 834,63	135 289,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS		106 592,99	112 537,51
I.	Iš valstybės biudžeto		1 153,17	1 380,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		64 708,03	70 527,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		40 731,79	40 630,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34 816,58	18 502,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34 816,58	18 502,60
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 430,74	6 029,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25 045,42	852,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 390,43	8 671,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 949,99	2 949,99
F.	GRYNASIS TURTAS		2 425,06	4 249,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 425,06	4 249,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 824,04)	(2 251,41)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 249,10	6 500,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		143 834,63	135 289,21

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

BĮ "KBIBA" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Irma Žilinskienė

(vardas ir pavardė)

Giedrė Zabulienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Ežiukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191828810, Kauno lopšelis-darželis „Ežiukas“

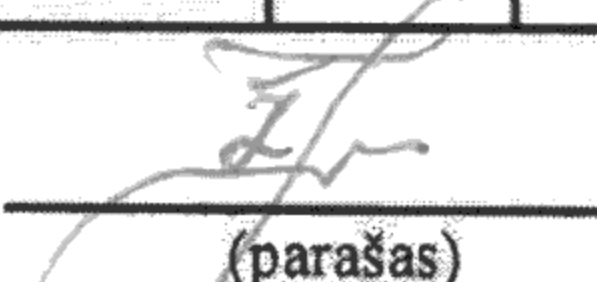
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2018 m. lapkričio 12 d. Nr. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		299 129,44	287 909,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		270 928,37	259 101,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		68 154,16	72 808,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		201 440,65	186 059,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 333,56	232,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28 201,07	28 808,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28 201,07	28 808,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(300 953,48)	(297 467,53)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(235 019,01)	(240 500,43)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(6 937,33)	(3 439,12)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(12 249,19)	(13 025,97)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(715,00)	(813,79)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(408,54)	(48,44)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(38 007,35)	(37 272,22)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(7 617,06)	(2 200,07)
XIV.	KITOS			(167,49)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 824,04)	(9 557,99)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 824,04)	(9 557,99)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 824,04)	(9 557,99)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

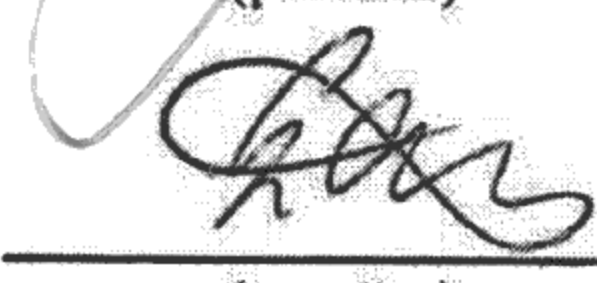
 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 (parašas)

 Irma Žilinskienė
 (vardas ir pavardė)

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



 (parašas)

 Giedrė Zabulienė
 (vardas ir pavardė)

**KAUNO LOPŠELIO – DARŽELIO „EŽIUKAS“
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 „Ežiukas“ (toliau - įstaiga) yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1995 m. balandžio 7d. rejestro Nr. 025429, įstaigos kodas 191828810, turinti juridinio asmens teises. Savininkė - Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė įstaigos veiklos sritis - ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas lopšeliuose, darželiuose, kodas 85.10.10 (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 III ketvirtį dirbo 39 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

BĮ „KBĮBA“ specialistė



Irma Žilinskiene

Giedrė Zabulienė

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

191828810, Kauno lopšelis-darželis „Ežiukas“ Kauno lopšelis-darželis "Ežiukas"
(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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	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):	1 380,00	63 555,21					(63 782,04)				1 153,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 380,00	497,58					(842,55)					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		63 057,63					(62 939,49)				1 035,03	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	70 527,12	183 739,97		43,62			(189 602,68)				64 708,03	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70 522,87	4 014,86					(10 138,56)					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,25	179 725,11		43,62			(179 464,12)				64 442,79	
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:	40 630,39	733,68					(1 333,56)				40 731,79	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38 292,47	733,68					(1 333,56)				38 393,87	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 337,92										2 337,92	
5.	Iš viso finansavimo sumų	112 537,51	247 295,18	777,30				(254 718,28)				106 592,99	