

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

Kauno lopšelis-darželis "Klumpelė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191640299, Pienių g. 14, 47444 Kaunas

(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. spalio 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		38 215,52	42 802,72
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		38 215,52	42 802,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		26 833,32	29 543,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 553,97	6 192,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 233,36	4 140,26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		658,87	990,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 936,00	1 936,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48 183,91	19 892,61
I.	Atsargos		861,30	727,81
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		861,30	727,81
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		44 630,82	16 296,20
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, turta, paslaugas		472,09	151,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44 158,73	16 144,59

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 691,79	2 868,60
	IŠ VISO TURTO:		86 399,43	62 695,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS		40 486,22	45 474,72
I.	Iš valstybės biudžeto		696,37	1 402,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto		37 519,15	41 399,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 270,70	2 672,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		36 977,14	16 492,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36 977,14	16 492,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		5 817,25	1 862,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 856,33	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3 629,49	14 478,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 674,07	151,61
F.	GRYNASIS TURTAS		8 936,07	727,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 936,07	727,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 208,26	(777,26)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		727,81	1 505,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		86 399,43	62 695,33

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Jolanta Bitvinskienė
 (parašas)

 Jolanta Bitvinskienė
 (vardas ir pavardė)

 BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Elena Tirunienė
 (parašas)

 Elena Tirunienė
 (vardas ir pavardė)



Kauno lopšelis-darželis "Klumpelė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191640299, Prienų g. 14, 47444 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. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		301 757,14	311 571,54
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		265 202,36	281 341,50
I.1	Iš valstybės biudžeto		92 508,41	83 681,30
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		170 296,92	195 606,60
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		853,24	829,96
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 543,79	1 223,64
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36 554,78	30 230,04
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 554,78	30 230,04
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		(293 946,45)	(313 010,27)
I	DARBO UŽMOKĖSČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(233 627,88)	(230 257,20)
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 128,48)	(3 964,17)
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(12 222,51)	(11 895,98)
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		(511,00)	(779,01)
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(274,14)	(20 994,76)
VIII	NUVIRTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(39 756,89)	(41 852,56)
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		(2 975,55)	(3 266,59)
XIV	KITOS		(450,00)	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 810,69	(1 438,73)
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		401,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		401,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(3,43)	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		8 208,26	(1 438,73)
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8 208,26	(1 438,73)
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas atstovas)

(parašas)

Jolanta Bitvinskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Elena Tirumienė

(vardas ir pavardė)



Biudžetinė įstaiga **Kauno lopšelis darželis „Klumpelė“**

191640299, Pienių g. 14, Kaunas

2018 METŲ III KETVIRČIO ATASKAITŲ

RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno lopšelis darželis „Klumpelė“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1976-12-20, registro Nr. 20/212984, įstaigos kodas 191640299, steigėjas: Kauno miesto savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla : įkimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 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 ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2018 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 32 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

III.PASTABOS

Informacijos apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtą turtą ir jų pokyčius nėra.

Informacijos dėl teisinių ginčų bei sprendimų dėl jų nėra.

Direktorė

Jolanta Bitvinskiene

BĮ Kauno BĮBA specialistė

Elena Tirunienė



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

191640299, Pienių g. 14, 47444 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Klumpelė"
(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gauta turta	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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	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):	1 402,77	80 474,72					(81 181,12)				696,37
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	1 402,77	443,66					(1 150,06)				696,37
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		80 031,06					(80 031,06)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41 011,87	148 852,33		24,63			(152 757,76)				37 519,15
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	41 399,95	6 511,10		24,63			(10 416,53)				37 519,15
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		142 341,23					(142 341,23)				
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)		853,24					(853,24)				
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti		853,24					(853,24)				
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2 672,00	380,00		580,80			(1 362,10)				2 270,70
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	1 872,00	380,00		580,80			(1 331,70)				1 501,10
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,00						(30,40)				769,60
5.	Iš viso finansavimo sumų	45 474,72	230 560,29		605,43			(236 154,22)				40 486,22

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos specialiste
2018-09-30

Elena Tiruniene

Direktorė
Jolanta Bitvinskienė