



## KAUNO VALDORFO DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registras, kodas 191641814,

K. Baršausko g. 84, LT-51441 Kaunas, tel. (8-37) 451 426,

Elektroninis paštas [info@saltinelis-vd.lt](mailto:info@saltinelis-vd.lt)

### 2018 METŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 M. RUGSĖJO 30 D.

#### DUOMENIMIS

#### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

##### 1.1. ĮREGISTRAVIMO DATA.

Kauno Valdorfo darželis „Šaltinėlis“ (toliau – įstaiga) buvo įregistruotas 1995 m. balandžio 7 d. adresu K. Baršausko g. 84, Kaune. Suteiktas įstaigos kodas – 191641814. Steigėjas – Kauno miesto savivaldybė. Nuo šios datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis – ikimokyklinis ugdymas (EVRK 851010).

##### 1.2. FINANSINIAI METAI.

Kauno Valdorfo darželio „Šaltinėlis“ finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

##### 1.3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS.

Kauno Valdorfo darželio „Šaltinėlis“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

##### 1.4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS FILIALUS AR STRUKTŪRINIUS PADALINIUS

Kauno Valdorfo darželio „Šaltinėlis“ oficialiai įregistruotą filialų neturi.

##### 1.5. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Įstaigoje 2018 metais trečiajame ketvirtyje vidutiniškai dirbo 30 darbuotojų.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Kauno Valdorfo darželio „Šaltinėlis“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkiniai pateikiami eurais ir euro centais. Darželio apskaitos politika aprašyta 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Direktorė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos specialistė



Audra Liaudanskienė

Aušra Biveinienė

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

Kauno Valdorfo darželis "Šaltinėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191641814, K. Baršausko g. 84, 51441 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2018 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS  |              | 92 135,06                                | 88 349,90  |
| I.       | Nematerialusis turtas  |              |  |  |
| I.1      | Pletros 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                                 |              | 92 135,06                                | 88 349,90  |
| II.1     | Žemė   |              |  |  |
| II.2     | Pastatai   |              | 86 680,75                                | 87 111,40  |
| II.3     | Infrastruktūros ir kiti statiniai                              |              |  |  |
| II.4     | Nekilnojamosios kultūros vertybės                              |              |  |  |
| II.5     | Mašinos ir įrenginiai  |              | 5 454,31                                 | 1 238,50   |
| II.6     | Transporto priemonės   |              |  |  |
| II.7     | Kilnojamosios kultūros vertybės                                |              |  |  |
| II.8     | Baldai ir biuro įranga   |              |  |  |
| II.9     | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                           |              |  |  |
| II.10    | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                     |              |  |  |
| III.     | Ilgalaikis finansinis turtas                                   |              |  |  |
| IV.      | Kitas ilgalaikis turtas  |              |  |  |
| B.       | BIOLOGINIS TURTAS  |              |  |  |
| C.       | TRUMPALAIKIS TURTAS  |              | 37 339,58                                | 18 936,39  |
| I.       | Atsargos   |              | 557,44                                   | 628,26   |
| I.1      | Strateginės ir neliečiamos atsargos                            |              |  |  |
| I.2      | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                       |              | 557,44                                   | 628,26   |
| 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                                |              | 29 413,24                                | 17 178,45  |



|        |  |            |            |
|--------|--|------------|------------|
| 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, turtą, paslaugas      | 1 840,25   | 1 437,37   |
| III.5  | Sukauptos gautinos sumos   | 27 572,99  | 15 741,08  |
| III.6  | Kitos gautinos sumos   |            |            |
| IV.    | Trumpalaikės investicijos  |            |            |
| V.     | Pinigai ir pinigų ekvivalentai   | 7 368,90   | 1 129,68   |
|        | IŠ VISO TURTO:   | 129 474,64 | 107 286,29 |
| D.     | FINANSAVIMO SUMOS  | 99 296,22  | 89 354,78  |
| I.     | Iš valstybės biudžeto  |            |            |
| II.    | Iš savivaldybės biudžeto   | 92 135,06  | 88 349,90  |
| III.   | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       | 5 698,80   |            |
| IV.    | Iš kitų šaltinių   | 1 462,36   | 1 004,88   |
| E.     | ĮSIPAREIGOJIMAI  | 25 388,39  | 9 805,39   |
| I.     | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |            |            |
| I.1    | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |            |            |
| I.2    | Ilgalaikiai atidėjiniai  |            |            |
| I.3    | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |            |            |
| II.    | Trumpalaikiai įsipareigojimai  | 25 388,39  | 9 805,39   |
| 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  | 3 448,46   | 2 455,18   |
| II.10  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 | 19 624,90  |            |
| II.11  | Sukauptos mokėtinos sumos  | 2 439,80   | 7 293,82   |
| II.12  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   | (124,77)   | 56,39      |
| F.     | GRYNASIS TURTAS  | 4 790,03   | 8 126,12   |
| I.     | Dalininkų kapitalas  |            |            |
| II.    | Rezervai   |            |            |
| II.1   | Tikrosios vertės rezervas  |            |            |
| II.2   | Kiti rezervai  |            |            |
| III.   | Nuosavybės metodo įtaka  |            |            |
| IV.    | Sukauptas perviršis ar deficitas   | 4 790,03   | 8 126,12   |
| IV.1   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       | (3 336,09) | 10 998,46  |
| IV.2   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     | 8 126,12   | (2 872,34) |
| G.     | MAŽUMOS DALIS  |            |            |
|        | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | 129 474,64 | 107 286,29 |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

B) Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Audra Liaudanskienė  
(vardas ir pavardė)

Aušra Biveinienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Kauno Valdorfo darželis "Šaltinėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191641814, K. Baršausko g. 84, 51441 Kaunas

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

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

2018 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | 239 221,92               | 168 388,14                       |
| I.       | FINANSAVIMO PAJAMOS   |              | 219 483,97               | 151 912,06                       |
| I.1.     | Iš valstybės biudžeto                                       |              | 59 861,92                | 35 145,29                        |
| I.2.     | Iš savivaldybių biudžetų                                    |              | 152 475,49               | 116 766,77                       |
| I.3.     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų |              | 6 346,00                 |                                  |
| I.4.     | Iš kitų finansavimo šaltinių                                |              | 800,56                   |                                  |
| II.      | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                        |              |                          |                                  |
| III.     | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                           |              | 19 737,95                | 16 476,08                        |
| III.1.   | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                           |              | 19 737,95                | 16 476,08                        |
| III.2.   | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma            |              |                          |                                  |
| B.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS                                |              | (242 558,01)             | (181 672,09)                     |
| I.       | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                     |              | (187 258,61)             | (159 769,43)                     |
| II.      | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                               |              | (1 086,30)               | (1 355,97)                       |
| III.     | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                               |              | (7 932,53)               |                                  |
| IV.      | KOMANDIRUOČIŲ   |              |                          |                                  |
| V.       | TRANSPORTO  |              |                          |                                  |
| VI.      | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                       |              | (5 252,00)               |                                  |
| VII.     | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                         |              | (10 643,92)              | (61,29)                          |
| VIII.    | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                |              |                          | (1 800,00)                       |
| IX.      | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                     |              | (25 452,05)              | (2 472,59)                       |
| X.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ   |              |                          |                                  |
| XI.      | NUOMOS  |              |                          |                                  |
| XII.     | FINANSAVIMO   |              |                          |                                  |
| XIII.    | KITŲ PASLAUGŲ   |              | (4 932,60)               | (16 092,56)                      |
| XIV.     | KITOS   |              |                          | (120,25)                         |
| C.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS                  |              | (3 336,09)               | (13 283,95)                      |
| D.       | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                    |              |                          |                                  |
| I.       | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                       |              |                          |                                  |



|      |   |            |             |
|------|---|------------|-------------|
| II.  | PERVESTINOS   BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS                         |            |             |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS  |            |             |
| E.   | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS                         |            |             |
| F.   | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA |            |             |
| G.   | PELNO MOKESTIS  |            |             |
| H.   | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ         | (3 336,09) | (13 283,95) |
| I.   | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA   |            |             |
| J.   | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS                                       | (3 336,09) | (13 283,95) |
| I.   | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                               |            |             |
| II.  | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI  |            |             |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Audra Liaudanskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*A. Biveinienė*  
(parašas)

Aušra Biveinienė

(vardas ir pavardė)



