



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

2018 METŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 M. BIRŽELIO 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 antrajame 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 Lukoševičiūtė

(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 finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2018 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		87 625,70	88 349,90
I.1	Pietros 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			
II.1	Žemė		87 625,70	88 349,90
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		86 824,30	87 111,40
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		801,40	1 238,50
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			
I	Atsargos		56 612,01	18 936,39
I.1	Strategines ir neliečiamas atsargos		(3 461,64)	628,26
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		(3 461,64)	628,26
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		
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	46 722,51	17 178,45
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	1 616,33	1 437,37
III.5	Sukauptos gautinos sumos	45 106,18	15 741,08
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		
	IŠ VISO TURTO	13 351,14	1 129,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	144 237,71	107 286,29
I.	Iš valstybės biudžeto	100 461,20	89 354,78
II	Iš savivaldybės biudžeto		
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	87 625,70	88 349,90
IV	Iš kitų šaltinių		
E	ISIPAREIGOJIMAI	12 835,50	1 004,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	39 254,57	9 805,39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai	39 254,57	9 805,39
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 įmokos		
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4 017,46	2 455,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	31 407,75	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 772,97	7 293,82
F.	GRYNASIS TURTAS	56,39	56,39
I.	Dalininkų kapitalas	4 521,94	8 126,12
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	4 521,94	8 126,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	(3 604,18)	10 998,46
G.	MAŽUMOS DALIS	8 126,12	(2 872,34)
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNASIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	144 237,71	107 286,29

Direktore



Audra Liaudanskiene
(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Bj Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Aušra Lukoševičiūtė

(vardas ir pavardė)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		169 914,72	120 149,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		154 657,55	107 313,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		47 258,81	27 688,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		106 603,76	79 624,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		794,98	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 257,17	12 835,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 257,17	12 835,18
III.2.	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(173 518,90)	(136 302,98)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(141 908,14)	(122 829,56)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(724,20)	(888,30)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(6 604,87)	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(528,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(102,14)	(61,29)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			(1 800,00)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 872,14)	(2 472,59)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		(2 779,41)	(8 198,03)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			(53,21)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(3 604,18)	(16 153,91)
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(3 604,18)	(16 153,91)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 604,18)	(16 153,91)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTŲ VADORO DARŽELIAUS VADOVUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



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

[Signature]
 (parašas)

 Audra Liaudanskiene
 (vardas ir pavardė)

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

[Signature]
 (parašas)

 Aušra Lukoševičiūtė
 (vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		88 349,90	88 349,90		87 625,70	87 625,70
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		1 004,88	1 004,88		12 835,50	12 835,50
5	Iš viso		89 354,78	89 354,78		100 461,20	100 461,20