



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. KOVO 31 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 pirmajame 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



Audra Liaudanskienė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos specialistė

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		87 987,80	88 349,90
I.	Nematerialusis turtas			
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		87 987,80	88 349,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		86 967,85	87 111,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 019,95	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		46 649,69	18 936,39
I.	Atsargos		656,11	628,26
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		656,11	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	44 236,88	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	935,58	1 437,37
III.5	Sukauptos gautinos sumos	43 301,30	15 741,08
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 756,70	1 129,68
	IŠ VISO TURTO:	134 637,49	107 286,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS	89 958,50	89 354,78
I.	Iš valstybės biudžeto		
II.	Iš savivaldybės biudžeto	89 097,86	88 349,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	860,64	1 004,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	36 074,62	9 805,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	36 074,62	9 805,39
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	4 611,78	2 455,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18 649,62	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	12 756,83	7 293,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	56,39	56,39
F.	GRYNASIS TURTAS	8 604,37	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	8 604,37	8 126,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	478,25	10 998,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8 126,12	(2 872,34)
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	134 637,49	107 286,29

Direktore



(parašas)

Audra Liaudanskiene
(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
specialiste (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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		85 706,94	50 255,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78 185,59	45 260,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24 179,76	12 215,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		53 210,85	33 045,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		794,98	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 521,35	4 994,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 521,35	4 994,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(85 228,69)	(68 075,35)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(71 099,39)	(60 628,43)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(362,10)	(265,83)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(4 695,43)	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(50,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(8 402,66)	(2 472,59)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(619,11)	(4 690,92)
XIV.	KITOS			(17,58)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		478,25	(17 820,28)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		478,25	(17 820,28)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		478,25	(17 820,28)
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Audra Liaudanskiene
(vardas ir pavardė)

B) Kauno biudžetinių įstaigų buhalterines apskaitos
(vyriausiasis buhalteris)

(Signature)
(parašas)

Aušra Lukoševičiūtė
(vardas ir pavardė)

4.	Iš kitų šaltinių:	1 004,88						(794,98)		790,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511,24			580,80			(722,61)		369,43
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	493,64						(72,37)		421,27
5.	Iš viso finansavimo sumų	89 354,78	51 299,58		580,80			(51 346,60)		89 888,56

(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		89 097,86	89 097,86
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		790,70	790,70
5	Iš viso		89 354,78	89 354,78		89 888,56	89 888,56