

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

Kauno lopšelis-darželis "Klausutis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191638113, Kovo 11-osios g. 14, 51380 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. gegužės 4 d. Nr. \_\_\_\_\_

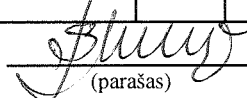
(data)

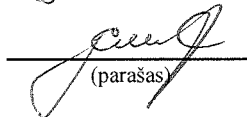
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		160 911,78	163 510,68
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		160 911,78	163 510,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		51 487,89	52 808,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 150,71	3 973,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 510,46	2 966,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		103 762,72	103 762,72
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		78 547,13	37 431,35
I.	Atsargos		575,98	592,80
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		575,98	592,80
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		3,55	3,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		73 199,92	33 622,67
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		1 525,36	2 963,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos		71 585,13	30 569,76
III.6	Kitos gautinos sumos		89,43	89,43

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 767,68	3 212,33
	IŠ VISO TURTO:		239 458,91	200 942,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		161 465,51	163 043,32
I.	Iš valstybės biudžeto		1 210,85	1 000,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		156 704,80	158 780,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 549,86	3 262,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70 579,05	30 199,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70 579,05	30 199,14
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		6 048,86	1 144,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 318,03	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40 629,38	25 461,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 582,78	3 593,27
F.	GRYNASIS TURTAS		7 414,35	7 699,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 414,35	7 699,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(285,22)	7 699,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 699,57	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		239 458,91	200 942,03

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

\_\_\_\_\_  
 KBĮBA specialistė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Silva Mickūnienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Jūratė Čikotienė  
 (vardas ir pavardė)

## Kauno lopšelis-darželis "Klausutis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191638113, Kovo 11-osios g. 14, 51380 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 4 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		109 899,39	113 518,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		100 693,66	106 747,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		28 581,76	28 423,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		71 367,38	77 694,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		71,15	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		673,37	629,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9 205,73	6 771,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 205,73	6 771,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(110 184,61)	(117 787,85)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(87 940,86)	(98 148,50)
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		(2 598,90)	(1 197,48)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(7 070,51)	(7 044,94)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(133,00)	(142,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(25,00)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(11 232,76)	(9 749,64)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 183,58)	(1 505,29)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(285,22)	(4 269,73)
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 KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(285,22)	(4 269,73)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(285,22)	(4 269,73)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Silva Mickūnienė

(vardas ir pavardė)

KBIBA specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Čikotienė

(vardas ir pavardė)

**KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „KLAUSUTIS“**  
**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 METŲ I-ĄJĮ KETVIRTĮ**

2018 m. gegužės 4 d.

Kaunas

**BENDROJI DALIS**

1. Kauno lopšelis-darželis „Klausutis“ yra juridinis asmuo, nesiekianti pelno Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga:

kodas – 191638113

adresas - Kovo 11-osios 14, Kaunas.

Pagrindinė Kauno lopšelio-darželio „Klausutis“ veiklos sritis – ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10 (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių, patvirtintą Statistikos departamento prie LR Vyriausybės generalinio direktoriaus 27 m. spalio 31 d. įsakymu Nr. DĮ – 226). Įstaiga savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, LR Švietimo ir kitais įstatymais, LR Švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktais ir Kauno lopšelio darželio „Klausutis“ nuostatais.

Įstaiga yra išlaikomas iš Valstybės bei Kauno miesto savivaldybės biudžetų pagal asignavimo valdytojo patvirtintą programos sąmatą. Lopšelis-darželis gali turėti nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro gauta fizinių bei juridinių asmenų parama, bei kitų teisėtu būdu gautų lėšų.

2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus – nėra.
3. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
4. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

**SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

1. Per 2018 m. I ketvirtį IT nusidėvėjimas sudarė 2598,90 Eur.
2. Per 2018 m. I ketvirtį IT(materialaus) buvo nurašyta už 1951,94 Eur
3. Ilgalaikis turtas skaičiuojamas pagal likutinę vertę.
4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.
4. Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra.
5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nebuvo.

**REIKŠMINGŲ SUMŲ PAAIŠKINIMAS**

1. Finansinės būklės ataskaitos A dalyje „Ilgalaikis turtas“ IMT pateikiamas likutine verte.
2. Finansinės būklės ataskaitos E dalies II.8 eilutėje „Tiekėjams mokėtinos sumos“ sudaro sekantys įsiskolinimai:

Tiekėjo pavadinimas	Įsiskolinimas I ketv. Pabaigoje (Eurai)
UAB „Apsaugos komanda“	45,25
UAB „Imlitex“	177,84
Paulius Linkevičius	625,36
UAB „Talminda“	809,60
ŽŪB „Delikatesas“	285,50
UAB "Laragis"	80,43
AB Energijos skirstymo operatorius	198,59
AB Kauno energija	3749,22
Kauno valstybinis lėlių teatras	49,07
Dezinfra	28,00
<b>Viso:</b>	<b>6048,86</b>

3. Trumpalaikio turto per I ketv. buvo įsigyta už 9628,89 Eur. Trumpalaikis turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.
4. Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Direktorė

KBĮBA specialistė



Silva Mickūnienė

Jūratė Čikotienė

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

191638113, Kovo 11-osios g. 14, 51380 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Klaustutis"

(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. KOVO 31 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 gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms 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);	1 000,00	17 473,66					(17 262,81)				1 210,85
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 000,00	474,28					(599,29)				874,99
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16 999,38					(16 663,52)				335,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	158 780,49	39 658,83					(41 737,47)				156 704,80
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	158 691,06	857,13					(3 049,00)				156 502,14
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	89,43	38 801,70					(38 688,47)				202,66
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);		71,15					(71,15)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		71,15					(71,15)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių;	3 262,83		590,44				(648,37)				3 549,86
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	951,14		590,44				(621,27)				1 265,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 311,69						(27,10)				2 284,59
5.	Iš viso finansavimo sumų	163 043,32	57 203,64	590,44				(59 719,80)				161 465,51