

V. D. „Rudnosiukas“
GAUTA
2018-07-25 Nr. 1.19-805



Dirbtobornė
Raučiulytė dirbtobornė
vaikų darželio direktorės
betonuotoja ugdymui
mičienė
Simmons 2018-07-25

KAUNO VAIKŲ DARŽELIS „RUDNOSIUKAS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Betonuotojų g. 3, LT-52372 Kaunas, tel./faks. (8-37) 35 02 78 ,el. p. rudnosiukasdarzelis@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 191636977

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-24 Nr.

Kaunas

I. BENDROJI DALIS

Kauno vaikų darželis „Rudnosiukas“ kodas 191636977, Kaunas, Betonuotojų g. 3.
Įstaigos veikla – ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, veiklos pagrindinis kodas 851010.

Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturime.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia ir gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį įverčių ir klaidų taisymo nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kiti apskaitą reglamentuojantys Lietuvos Respublikos įstatymai ir teisės aktai.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 20.

II. PASTABOS

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 nuo 2010-01-01 dienos taikomi nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalūs ir maksimalūs

ekonominiai normatyvai, kuriuos patvirtinus, ataskaitiniu ir vėlesniais laikotarpiais didės sąnaudos, finansavimo pajamos.

Restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

1. Per vienerius metus gautinos finansavimo sumos – 28531,49 EUR:

- sukauptos finansavimo pajamos – 28240,23 EUR;

- sukauptos pajamos už paslaugas – 1,84 EUR, tai negauti biudžeto (spec.lėšų) asignavimai per ataskaitinį laikotarpį;

- gautinos sumos už paslaugas – 289,42 EUR.

2. Pinigai: 2848,76 EUR :

- valstybės biudžeto 0,00 EUR,

- savivaldybės biudžeto 1,34 EUR,

- kitų šaltinių 1247,94 EUR,

- spec.lėšos 662,89 EUR

- pinigai įšaldytose sąskaitose – 936,59 EUR.

3. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 33091,67 EUR:

- tiekėjams 4747,23 EUR : mitybos paslaugos – 3902,85 EUR, komunalinės paslaugos - 568,36 EUR, ryšių paslaugos – 43,69 EUR, aprangos ir patalynės paslaugos – 87,46 EUR, kvalifikacija – 12,00 EUR, kitos paslaugos – 132,87 EUR už 2018 m. birželio mėnesį;

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16260,26 EUR, tai darbo užmokestis už 2018 m. birželio mėnesį;

- sukauptos mokėtinos sumos – 11147,59 EUR, tai atostogų rezervas;

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 936,59 EUR, tai įšaldyti pinigai sąskaitoje.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui l. a.
direktoriaus funkcijas

Jovita Antulevičienė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
specialistė

Dalia Būdienė

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

Kauno vaikų darželis "Rudnosiukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636977, Betonuotojų g. 3, 52372 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 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		247 155,19	249 573,05
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		247 155,19	249 573,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		227 285,97	229 218,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4 298,18	4 558,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 796,86	9 967,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 774,18	5 828,73
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		31 805,56	11 243,85
I.	Atsargos		425,31	524,58
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		425,31	524,58
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		28 531,49	8 279,52

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	289,42	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	28 242,07	8 279,52
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 848,76	2 439,75
	IŠ VISO TURTO:	278 960,75	260 816,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	248 404,47	250 977,41
I.	Iš valstybės biudžeto	26 147,00	26 897,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto	81 553,18	82 033,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	139 456,35	140 642,07
IV.	Iš kitų šaltinių	1 247,94	1 404,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	33 091,67	13 093,77
L	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	33 091,67	13 093,77
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	4 747,23	4 589,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16 260,26	468,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11 147,59	6 856,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	936,59	1 179,44
F.	GRYNASIS TURTAS	(2 535,39)	(3 254,28)
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	(2 535,39)	(3 254,28)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	718,89	(3 254,28)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	(3 254,28)	
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	278 960,75	260 816,90

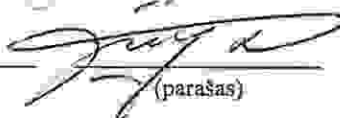
Direktorius pavaduotoja ugdymui I. a. direktoriaus
(viešojo sektoriaus subjektų vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Jovita Antulevičienė

(vardas ir pavardė)

BJ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis specialistas (buhalteris))


(parašas)

Dalia Būdienė

(vardas ir pavardė)

Kauno vaikų darželis "Rudnosiukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191636977, Betonuotojų g. 3, 52372 Kaunas

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

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

2018 m. liepos 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		158 619,54	136 272,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		144 524,38	123 787,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45 419,57	38 965,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		97 181,87	84 822,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 185,72	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		737,22	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 095,16	12 485,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 095,16	12 485,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(157 900,65)	(140 369,14)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(128 024,68)	(109 177,80)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 706,53)	(3 482,88)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(5 995,46)	(5 885,39)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(508,00)	(663,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(118,79)	(21,76)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(16 928,12)	(18 998,31)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 619,07)	(2 140,00)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		718,89	(4 096,48)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		718,89	(4 096,48)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		718,89	(4 096,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui l. a. direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Jovita Antulevičienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Dalia Būdiienė
(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)

191636977, Betonuotojų g. 3, 52372 Kaunas Kauno vaikų darželis "Rudnosiukas"
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų (grąžintos)		
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):	26 897,96	36 296,72					(37 047,68)				26 147,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26 897,96						(750,96)				26 147,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		36 296,72					(36 296,72)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	82 033,02	84 639,39					(85 119,23)				81 553,18	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	82 033,02	5 326,69					(5 807,87)				81 551,84	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		79 312,70					(79 311,36)				1,34	
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):	140 642,07						(1 185,72)				139 456,35	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140 642,07						(1 185,72)				139 456,35	

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	1 404,36				580,80			(737,22)				1 247,94
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		145,03			580,80			(725,83)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 404,36	(145,03)						(11,39)				1 247,94
5.	Iš viso finansavimo sumų	250 977,41	120 936,11			580,80			(124 089,85)				248 404,47