

Kauno sanatorinis lopšelis darželis „Pienė“

191642154, Birutės g. 9, Kaunas

2017 METŲ III KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. lapkričio 8 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno sanatorinis lopšelis darželis „Pienė“ buvo įregistruota 1995 m balandžio 07 d, rejestro Nr.014495, įstaigos kodas 191642154, steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba . Pagrindinė veikla švietimo paslaugų tiekimas.

2. Finansiniai metai.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje 2017 metų 3 ketv. pabaigoje dirbo 29 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Trūksta pedagogų galinčių ir / ar norinčių dirbti ikimokyklinio ugdymo įstaigoje.

Direktorė

Stanislava Listopadskienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

Giedrė Majer

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

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191642154, Birutės g. 9, 45319 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		104 772,88	106 356,00
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		104 772,88	106 356,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		55 318,11	56 524,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 997,56	3 135,53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 189,36	4 427,79
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		42 267,85	42 267,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31 740,93	28 387,47
I.	Atsargos		564,32	544,69
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		564,32	544,69
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		0,99	0,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		27 582,00	25 164,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			97,93
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 123,66	540,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26 458,34	14 614,00
III.6	Kitos gautinos sumos			9 912,15

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 593,62	2 676,83
	IŠ VISO TURTO:		136 513,81	134 743,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		106 467,99	108 853,98
I.	Iš valstybės biudžeto		1 210,06	2 191,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		102 993,18	103 139,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			103,59
IV.	Iš kitų šaltinių		2 264,75	3 418,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21 844,43	17 019,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21 844,43	17 019,11
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		1 856,42	736,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18 083,60	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		797,08	14 362,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 107,33	1 919,96
F.	GRYNASIS TURTAS		8 201,39	8 870,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 201,39	8 870,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 870,38	1 470,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(668,99)	7 400,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		136 513,81	134 743,47

 Direktore
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



 (parašas)

Stanislava Listopadskienė
 (vardas ir pavardė)



 (parašas)

Giedrė Majer
 (vardas ir pavardė)

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191642154, Birutės g. 9, 45319 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		232 577,72	243 618,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		207 582,81	216 900,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		61 243,71	56 737,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144 478,18	156 977,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		476,15	688,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 384,77	2 498,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24 994,91	26 717,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24 994,91	26 717,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		233 291,71	240 178,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		162 856,60	170 698,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 156,12	3 399,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 668,00	15 295,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		477,00	255,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15 159,22	9 300,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 476,82	38 778,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 488,36	2 480,54
XIV.	KITOS		9,59	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(713,99)	3 439,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		45,00	42,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		45,00	42,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS		(668,99)	3 481,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(668,99)	3 481,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Stanislava Listopadskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Giedrė Majer

(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)

191642154, Birutės g. 9, 45319 Kaunas Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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);	2 191,74	58 859,71		0,25			(59 795,59)				1 210,06
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2 191,74	2 144,60		0,25			(3 088,08)				1 202,46
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		56 715,11					(56 707,51)				7,60
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	103 139,79	140 574,28		24,59			(140 745,48)				102 993,18
5	nepiniginiam turtui įsigyti	103 139,79	11 181,01		24,59			(11 406,50)				102 938,89
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		129 393,27					(129 338,98)				54,29
7	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);	103,59	570,92					(622,63)			(51,88)	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	103,59	570,92					(622,63)			(51,88)	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	3 418,86						(1 154,11)				2 264,75
11	nepiniginiam turtui įsigyti	872,43	921,36	(921,36)				(930,61)				863,18
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 546,43	(921,36)	921,36				(223,50)				1 401,57
13	Iš viso finansavimo sumų	108 853,98	200 004,91		24,84			(202 317,81)			(51,88)	106 467,99

Direktorė

(pareigos)

Stamislava Listopadskienė

(vardas, pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė

(pareigos)

Giedrė Mąjter

(vardas, 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)	46,05	2 145,69	2 191,74		1 210,06	1 210,06
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		103 139,79	103 139,79		102 993,18	102 993,18
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)	51,88	51,71	103,59			
4	Iš kitų šaltinių		3 418,86	3 418,86		2 264,75	2 264,75
5	Iš viso	97,93	108 756,05	108 853,98		106 467,99	106 467,99

Direktorė
(pareigos)

BĮ"Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė
(pareigos)

(parašas)

(parašas)

Stanislava Listopadskienė

(vardas, pavardė)

Giedrė Majer

(vardas, pavardė)