

KAUNO LOPŠELIS – DARŽELIS „MAŽYLIS“
Kodas 191639934, P. Plechavičiaus 13, LT – 49257 Kaunas, tel. (8 – 37) 386732, 386735

KAUNO LOPŠELIO – DARŽELIO „MAŽYLIS“

**2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

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

1. Lopšelis-darželis „Mažylis“ įsteigtas 1976 m. sausio 26 dieną Kauno miesto liaudies švietimo skyriaus vedėjo 1975 m. 12 mėn. 15 d. įsakymu Nr. 100.
2. Lopšelis-darželis „Mažylis“ pradėjo veikti 1976 m. gegužės 25 dieną.
3. Lopšelio-darželio „Mažylis“ priklausomybė – Kauno miesto savivaldybės .
4. Lopšelio-darželio „Mažylis“ grupė – ikimokyklinės ugdymo įstaigos.
5. Lopšelio-darželio „Mažylis“ tipas – lopšeliai-darželiai, kodas – 191639934.
6. Lopšelio-darželio „Mažylis“ adresas – P. Plechavičiaus g. 13, LT- 49257 Kaunas.
7. Steigėjas – Kauno miesto savivaldybė, kodas 188764867, Laisvės al.96, LT-44251 Kaunas.
8. Lopšelis-darželis „Mažylis“ yra pelno nesiekiantis juridinis asmuo.
9. Lopšelio-darželio „Mažylis“ darbo forma – dieninė .
10. Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinis ugdymas.
11. Lopšelio-darželio „Mažylis“ veiklą koordinuoja Kauno miesto savivaldybės administracijos Kultūros ir švietimo departamento Švietimo ir ugdymo skyrius.

2. Informacija apie kontroluojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroluojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ir struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinų vienetų neturi.

II. Apskaitos politika

Įstaigos 2018 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitinkę VSAFAS reikalavimų nėra.

II. Pastabos

1. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtajį turą ir jų pokyčius
Įstaiga tokių duomenų neturi.
2. Informacija dėl teisinių ginčų, bei sprendimai dėl jų
Įstaiga tokių ginčų neturi.
3. Informacija apie finansavimo sumas

Priedas Nr. 1

Direktorė

Dalia Mazaliauskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitini laikotarpių pateiktimo žemėsijoje lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191639934 P Plechavičius σ 13 49257 Kaimas Kauno krašto savivaldybė

(viesšo sektorių subjekto arba vienėjimo sakinės išteklių

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIJKSLINÉ PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinių taikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|---|-------------------------------|--|----|---|
| | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatygintinai gautas turas | Perduota kitiems 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 (gautinių) pasikeitimas | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | (67 095,66) | 11 | 12 | 13 |
| 1. | IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizaciu): | 20 992,54 | 63 115,91 | | | | | | | | | 17 012,79 |
| 1.1. | nepiniginiam turui įsiguti | 20 992,54 | 459,64 | | | | | | (4 805,74) | | | 16 646,44 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 62 656,27 | | | | | | (62 289,92) | | | 366,35 |
| 2. | IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 240 764,10 | 163 814,09 | 45,31 | | | | | (166 841,37) | | | 237 782,13 |
| 2.1. | nepiniginiam turui įsiguti | 240 764,10 | 1 654,48 | 45,31 | | | | | (4 739,51) | | | 237 724,38 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 162 159,61 | | | | | | (162 101,86) | | | 57,75 |
| 3. | IS Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | | 254,04 | | | | | | (254,04) | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turui įsiguti | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 254,04 | | | | | | (254,04) | | | |
| 4. | IS kitų šaltinių: | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turui įsiguti | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 7 802,18 | | | | | | | | | |
| 5. | IS viso finansavimo sumų | 3 424,94 | | | | | | | | | | |
| | | 272 983,76 | 227 184,04 | 45,31 | | | | | (234 278,17) | | | |

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191639934, P.Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

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

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

2018 m. liepos 23 d. Nr.

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pasta- bos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-------------|---|-------------------|-----------------------------|--|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 319 525,20 | 340 984,03 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 285 093,93 | 305 031,59 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 85 013,73 | 103 609,52 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 199 739,06 | 201 420,27 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 254,04 | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 87,10 | 1,80 |
| II. | MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 34 431,27 | 35 952,44 |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 34 431,27 | 35 952,44 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 34 431,27 | 35 952,44 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | (316 467,90) | (334 780,05) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (254 143,34) | (271 900,90) |
| II. | NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (7 385,82) | (7 630,40) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (16 985,20) | (16 785,91) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (430,00) | (273,00) |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | 5 204,61 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (34 030,42) | (38 748,39) |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | (200,00) | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (3 293,12) | (4 562,16) |
| XIV. | KITOS | | | (83,90) |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 3 057,30 | 6 203,98 |
| 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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 3 057,30 | 6 203,98 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 3 057,30 | 6 203,98 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dalia Mazaliauskienė

(vardas ir pavardė)

BJ „Kauno biudžetinių įmonių buhalterinė apskaita“

(vyriausasis ~~specialistė~~ buhalteris)

(parašas)

Daiva Stašaitienė

(vardas ir pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekty grupės pavadinimas)

191639934, P.Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

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

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

2018 m. liepos 23 d. Nr.

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pasta- bos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|-------------|--|-------------------|---------------------------|------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 259 445,50 | 266 831,32 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 259 445,50 | 266 831,32 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 162 854,92 | 164 769,70 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 18 622,25 | 19 141,97 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2 887,45 | 3 355,63 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 11 015,62 | 13 767,46 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 3 960,41 | 5 691,71 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 60 104,85 | 60 104,85 |
| III. | Ilgalaikis finansinius turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 84 435,71 | 29 980,22 |
| I. | Atsargos | | 679,55 | 973,51 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 679,55 | 973,51 |
| 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 vienius metus gautinos sumos | | 75 631,10 | 22 854,27 |
| 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 | | (469,19) | (940,84) |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 76 100,29 | 23 795,11 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 8 125,06 | 6 152,44 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 343 881,21 | 296 811,54 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 265 934,94 | 272 983,76 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 17 012,79 | 20 992,54 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 237 782,13 | 240 764,10 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 11 140,02 | 11 227,12 |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 67 774,49 | 16 713,30 |
| I. | Ilgalaikiai jsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai jsipareigojimai | | 67 774,49 | 16 713,30 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjiniių einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių jsipareigojimų einaujų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsdijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos iš 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 | | 2 725,41 | 3 360,90 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai | | 51 873,01 | (311,11) |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 13 176,07 | 13 663,51 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 10 171,78 | 7 114,48 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 10 171,78 | 7 114,48 |
| IV.1 | Einamujų metų perviršis ar deficitas | | 3 057,30 | 4 335,53 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 7 114,48 | 2 778,95 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 343 881,21 | 296 811,54 |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Dalia Mazaliauskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ „Kauno biudžetinių įmonių buhalterinė apskaita“ specialistė
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Daiva Stašaitienė

(vardas ir pavardė)