

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

Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191639934, P.Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

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

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

2018 m. spalio 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		255.827,53	266.831,32
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		255.827,53	266.831,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		161.897,53	164.769,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18.362,39	19.141,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.653,36	3.355,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.639,70	13.767,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.169,70	5.691,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		60.104,85	60.104,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		70.723,67	29.980,22
I.	Atsargos		973,25	973,51
I.1	Strateginės ir nebečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		973,25	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 upmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		64.917,67	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, turtą, paslaugas		(348,34)	(940,84)
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65.266,01	23.795,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		4.832,75	6.152,44
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		326.551,20	296.811,54
	IŠ VISO TURTO:		260.194,08	272.983,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		14.555,13	20.992,54
I.	Iš valstybės biudžeto		236.254,03	240.764,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.384,92	11.227,12
IV.	Iš kitų šaltinių		58.400,10	16.713,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		58.309,18	16.713,30
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2.926,48	3.360,90
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		34.883,67	(311,11)
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20.499,03	13.663,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8.047,94	7.114,48
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		8.047,94	7.114,48
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		933,46	4.335,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.114,48	2.778,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, TIKROSIOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		326.551,20	296.811,54

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)
 BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)
 Dalia Mazaliauskienė
 (vardas ir pavardė)

 (parašas)
 Daiva Stašaitienė
 (vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 25 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		464.549,55	433.738,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		420.812,85	390.729,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		119.402,26	125.642,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		299.109,92	258.735,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		458,47	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.842,20	6.351,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43.736,70	43.008,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43.736,70	43.008,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(463.616,09)	(426.135,66)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(356.209,74)	(341.611,95)
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11.003,79)	(11.395,80)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20.322,37)	(19.441,44)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(445,00)	(394,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(17.016,78)	
VIII.	NUVERTINIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			5.204,61
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(52.731,79)	(48.381,33)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(200,00)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5.686,62)	(9.981,78)
XIV.	KITOS			(133,97)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		933,46	7.602,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO		933,46	7.602,84
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		933,46	7.602,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Dalia Mazaliauskiene
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Daiva Stasaitiene
(vardas ir pavardė)

KAUNO LOPŠELIS – DARŽELIS „MAŽYLIS“

Kodas 191639934, P. Plechavičiaus 13, LT – 49257 Kaunas, tel. (8 – 37) 386732, 386735

KAUNO LOPŠELIO – DARŽELIO „MAŽYLIS“

2018 METŲ III 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 kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ir struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

II. Apskaitos politika

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

II. Pastabos

1. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą 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 šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191639934, P. Plechavičius g. 13, 49257 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"
(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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 (gautinų) paskelbtas	
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):	20 992,54	99 097,04					(105 534,45)				14 555,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20 992,54	2 066,34					(8 510,55)				14 548,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		97 030,70					(97 023,90)				6,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	240 764,10	266 989,71		45,31			(271 545,09)				236 254,03
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	240 764,10	6 104,44		45,31			(10 709,33)				236 204,52
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		260 885,27					(260 835,76)				49,51
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):		458,47					(458,47)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		458,47					(458,47)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											9 384,92
4.	Iš kitų šaltinių:	11 227,12						(1 842,20)				6 011,98
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 802,18						(1 790,20)				3 372,94
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 424,94						(52,00)				260 194,08
5.	Iš viso finansavimo sumų	272 983,76	366 545,22		45,31			(379 380,21)				