



KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS „DREVINUKAS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. R. Kalantos 116 LT-52347 Kaunas, tel.(8 37) 45 40 63, tel/faks.(8 37) 40 76 64,
el. p. drevinukas1@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191634969

2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2017-05-05 Nr. SB(6.2)-145

I. BENDROJI DALIS

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

Kauno lopšelis – darželis „Drevinukas“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 7 d. Įstaigos kodas 191634969, steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas.

2. Finansinis ataskaitinis laikotarpis.

Įstaigos finansinis ataskaitinis laikotarpis prasideda 2017.01.01. ir baigiasi 2017.03.31.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

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

Įstaigoje per 2017 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 48 darbuotojai.

II. PASTABOS

A. ILGALAIKIS TURTAS

II. Ilgalaikis materialus turtas.

Per 2017 metų I ketvirtį nusidėvėjo – 9721,00 Eur, įsigyto turto nebuvo, likutinė vertė 2017 m. kovo 31 dienai – 141831,44 Eur.

C. TRUMPALAIKIS TURTAS

I. Atsargos.

I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss.

2017 metų I ketvirčio pabaigai maisto likutis sandėlyje – 638,82 Eur.

III. Per vienus metus gautinos sumos

2017 metų I ketvirčio pabaigai Įstaigoje – 53929,55 Eur.

III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

2017 metų I ketvirčio pabaigai Įstaigoje – 3600,38 Eur, iš jų:

tėvų įnašai už 2017.03. – 3374,18 Eur;

darbuotojų mityba per 2017.03. – 226,20 Eur.

III.5 Sukauptos gautinos sumos.

2017 metų I ketvirčio pabaigai Įstaigoje – 50329,17 Eur sukaupta finansavimo pajamų, iš jų:

Mokinio krepšelio lėšos – 17215,05 Eur;

Socialinei paramai priešmokyklinukams (išlaidos už įsigytus maisto produktus) – 45,40 Eur;

Savivaldybės biudžeto lėšos – 33068,72 Eur.

V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2017 metų I ketvirčio pabaigai Įstaigoje – 37752,96 Eur, iš jų:

Biudžetinių lėšų sąskaitoje LT114010042500050151 AB DnB banke likutis 2017-03-31 – 26205,91 Eur;

Paramos lėšų sąskaitoje LT624010042500080370 AB DnB banke likutis 2017-03-31 – 3352,77 Eur;

Spec. lėšų sąskaitoje LT794010042500010418 AB DnB banke likutis 2017-03-31 – 8194,28 Eur.

E. ĮSIPAREIGOJIMAI

II. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

II.9 Tiekėjams mokėtinos sumos.

Iš viso 2017 metų I ketvirčio pabaigai Įstaigoje – 7686,19 Eur, iš jų:

Savivaldybės biudžeto lėšos – 4038,20 Eur, iš jų:

- Telia Lietuva, AB, už ryšio paslaugas 2017.03. – 50,65 Eur;

- UAB „Aktaja“, už skalbimo paslaugas 2017.03. – 86,40 Eur;

- AB „Energijos skirstymo operatorius“, už elektros energiją 2017.03. – 269,48 Eur;

- UAB „Imlitex“, už elektros energijos tiekimą 2017.03. – 145,54 Eur;

- UAB „Kauno vandenys“, už vandenį 2017.03. – 186,34 Eur;

- AB „Kauno energija“, už šildymą 2017.03. – 2664,83 Eur;

- AB „Lietuvos paštas“, už paslaugas 2017.03. – 1,68 Eur;

- UAB „Kauno švara“, už komunalinių atliekų išvežimą 2017.03. – 50,63 Eur;

- AB „Kauno grūdai“, už dezinfekcijos paslaugas 2017.03. – 13,00 Eur;

- MB „KA-GROUP“, už smėlio mišinį 2017.03. – 180,00 Eur;

- UAB „Programika“, už buhalterinės programos palaikymą 2017.03. – 190,00 Eur;

- UAB „Rikonetas“, už kompiuterinio tinklo modernizavimą 2017.02. – 199,65 Eur.

Įmokos už paslaugas biudžetinėse įstaigose (spec.lėšos) – 3647,99 Eur iš jų:

- UAB „Sotėja“, už maisto produktus 2017.03. – 2008,53 Eur;

- UAB „Maistulis“, už maisto produktus 2017.03. – 1236,92 Eur;

- UAB „Sentencija“, už maisto produktus 2017.03. – 402,54 Eur.

II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Iš viso 2017 metų I-ktv. pabaigoje Įstaigoje – 28832,97 Eur, iš jų:

- darbo užmokestis iš viso – 20292,17 Eur, iš jų:

Mokinio krepšelio lėšos – 6962,12 Eur;

Savivaldybės biudžeto lėšos – 13330,05 Eur.

- socialinio draudimo 30,98% įmokos iš viso – 8540,80 Eur, iš jų:

Mokinio krepšelio lėšos – 3031,27 Eur;

Savivaldybės biudžeto lėšos – 5509,53 Eur.

II.11 Sukauptos mokėtinos sumos.

Atostoginių kaupiniai 2017 metų I-ktv. pabaigoje Įstaigoje iš viso – 17412,60 Eur, iš jų:

- darbo užmokestis iš viso – 13294,09 Eur, iš jų:

Mokinio krepšelio lėšos – 5513,56 Eur;

Savivaldybės biudžeto lėšos – 7780,53 Eur.

- **socialinio draudimo 30,98% įmokos iš viso – 4118,51 Eur, iš jų:**

Mokinio krepšelio lėšos – 1708,10 Eur;

Savivaldybės biudžeto lėšos – 2410,41 Eur.

II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

2017 metų I ketvirčio pabaigai už vaikų išlaikymą įstaigoje – 1441,01 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę

Jadvyga Valaitienė

Vyr. buhalterė

Edita Raginienė

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

KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS "DREVINUKAS"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191634969, R.Kalantos g. 116, Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-05-05 Nr. SB(6.2)-142
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras, ct.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		141831,44	151552,44
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros 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		141831,44	151552,44
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		99388,29	108157,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10472,26	11034,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1088,08	1429,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		128,44	176,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30754,37	30754,37
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		92321,33	28692,95
I.	Atsargos		638,82	620,34
I.1	Strateginės ir neleičiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		638,82	620,34
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			0,60
III	Per vienus metus gautinos sumos		53929,55	24282,03
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		3600,38	1624,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50329,17	22657,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		37752,96	3789,98
	IŠ VISO TURTO		234152,77	180245,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		172075,14	155962,76
I.	Iš valstybės biudžeto		8225,85	176,74
II	Iš savivaldybės biudžeto		160496,52	151996,04
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		3352,77	3789,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		55372,77	20667,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55372,77	20667,49
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			0,21
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			0,21
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		7686,19	1365,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28832,97	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		17412,60	17412,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1441,01	1888,69
F.	GRYNASIS TURTAS		6704,86	3615,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6704,86	3615,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3089,72	119,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3615,14	3495,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		234152,77	180245,39

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jadvyga Valaitienė
(vardas ir pavardė)

Vvr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Raginienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS "DREVINUKAS"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191634969, R.Kalantos g. 116, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-05-05 Nr. SB(6.2)-143
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		155882,87	153649,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		140011,51	136739,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		40424,08	39778,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		98034,27	94848,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1553,16	2112,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15871,36	16909,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15871,36	16909,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		152793,15	151953,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		111336,64	109573,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9721,00	9657,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11987,58	12901,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		220,00	719,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17517,87	17097,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1963,33	1960,59
XIV.	KITOS		46,73	43,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3089,72	1695,56
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3089,72	1695,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3089,72	1695,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jadvyga Valaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Raginienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS "DREVINUKAS", 191634969, R. Kalantos g. 116, Kaunas
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 2017 M. KOVO 31 D. LAIKOTARPĮ
2017.05.05 Nr. SB(6.2)-144

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Iš valstybės biudžeto:		176,74	38400,00					30350,89			8225,85
1.1. nepinigiam turtui įsigyti		176,74	0,00					48,30			128,44
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	38400,00					30302,59			8097,41
2. Iš savivaldybės biudžeto:		151996,04	83800,00					75299,52			160496,52
2.1. nepinigiam turtui įsigyti		151996,04	0,00					9415,96			142580,08
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	83800,00					65883,56			17916,44
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		0,00						0,00			0,00
3.1. nepinigiam turtui įsigyti											
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4. Iš kitų šaltinių:		3789,98	0,00					437,21			3352,77
4.1. nepinigiam turtui įsigyti		0,00	0,00					0,00			0,00
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		3789,98	0,00					437,21			3352,77
5. Iš viso finansavimo sumų		155962,76	122200,00					106087,62			172075,14

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę
(teisės aktais įpareigoto patraukti atsakymą pavadinimas)

Jadvyga Valaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Edita Ragimienė
(vardas ir pavardė)