Biudžetinė įstaiga Kauno lopšelis – darželis ,,Rasytė"
Įm.kodas 191637011, Rasytės g. 5, Kaunas

2018 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018m. liepos mėn. 25d.

I.BENDROJI DALIS

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

Kauno lopšelis darželis „Rasytė" (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 07 d.
Įstaigos kodas - 1916637011, savininke Kauno miesto savivaldybė.
Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas, kodas- 85.10.10

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

3.Informacija apie kontroliuojamus,asocijuotus ir kitus subjektus Įstaiga kontroliuojamų,asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4.Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinus vienetus Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5.Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje per 2018metų II- ketvirtį dirbo 48 darbuotojai.

6. Apskaitos politika

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

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

-Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
-Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
-Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
-Letuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
-Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

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

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomu ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė Rita Vaškelienė

BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė Anastazija Lukoševičienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	22,80	90 206,91					(90 229,71)				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22,80	790,20					(813,00)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		89 416,71					(89 416,71)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	191 991,32	141 338,36		41,80			(148 817,73)				184 553,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	191 895,53	4 700,21		41,80			(12 083,79)				184 553,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	95,79	136 638,15					(136 733,94)				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	116 544,82	1 517,74		580,80			(3 786,00)				114 899,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	113 426,18	851,91		580,80			(3 365,10)				111 535,43
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 118,64	665,83					(420,90)				3 363,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	308 558,94	233 063,01		622,60			(242 833,44)				299 452,75

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė
Rita Vaškelienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 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 25 d. Nr. 2
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		294 625,33	304 601,41
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		294 625,33	304 601,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		282 891,75	240 754,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 732,83	8 055,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 000,75	5 480,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			53,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			50 258,79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		103 112,48	41 684,82
I.	Atsargos		1 431,22	1 486,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 431,22	1 486,00
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		94 912,60	36 359,88
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		1 961,44	1 504,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		92 951,16	34 759,36
III.6	Kitos gautinos sumos			95,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 768,66	3 838,94
	IŠ VISO TURTO:		397 737,81	346 286,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		299 452,75	308 558,94
I.	Iš valstybės biudžeto			22,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		184 553,75	191 991,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		114 899,00	116 544,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 105,10	22 879,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73 105,10	22 879,54
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		7 769,46	4 490,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47 139,83	0,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 572,94	15 765,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 622,87	2 622,87
F.	GRYNASIS TURTAS		25 179,96	14 847,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		25 179,96	14 847,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10 332,21	(3 794,32)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14 847,75	18 642,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		397 737,81	346 286,23

Direktorė (parašas) Rita Vaškelienė
(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ„Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė		Anastazija Lukoševičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 25 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		338 780,62	365 852,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		289 406,23	316 843,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		113 025,41	118 432,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		172 594,82	192 121,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 786,00	6 289,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49 374,39	49 009,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49 374,39	49 009,24
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(328 569,74)	(365 509,76)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(249 106,67)	(278 007,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9 976,08)	(8 098,20)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 924,67)	(19 493,51)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(436,00)	(259,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 906,98)	(3 536,81)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(45 243,19)	(53 432,18)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 976,15)	(2 640,59)
XIV.	KITOS			(42,06)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10 210,88	342,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		84,32	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		84,32	
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		10 295,20	342,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	-	10 295,20	342,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė — (parašas) — Rita Vaškelienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

BI „Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė — (parašas) — Anastazija Lukoševičienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga Kauno lopšelis – darželis ,,Rasytė"
Įm.kodas 191637011, Rasytės g. 5, Kaunas

2018 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018m. liepos mėn. 25d.

I.BENDROJI DALIS

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

Kauno lopšelis darželis „Rasytė" (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. balandžio 07 d.
Įstaigos kodas - 1916637011, savininke Kauno miesto savivaldybė.
Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas, kodas- 85.10.10

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

3.Informacija apie kontroliuojamus,asocijuotus ir kitus subjektus Įstaiga kontroliuojamų,asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4.Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinus vienetus Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5.Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje per 2018metų II- ketvirtį dirbo 48 darbuotojai.

6. Apskaitos politika

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

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

-Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
-Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
-Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
-Letuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
-Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

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

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomu ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė Rita Vaškelienė

BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė Anastazija Lukoševičienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 Kaunas Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	22,80	90 206,91					(90 229,71)				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22,80	790,20					(813,00)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		89 416,71					(89 416,71)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	191 991,32	141 338,36		41,80			(148 817,73)				184 553,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	191 895,53	4 700,21		41,80			(12 083,79)				184 553,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	95,79	136 638,15					(136 733,94)				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	116 544,82	1 517,74		580,80			(3 786,00)				114 899,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	113 426,18	851,91		580,80			(3 365,10)				111 535,43
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 118,64	665,83					(420,90)				3 363,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	308 558,94	233 063,01		622,60			(242 833,44)				299 452,75

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė
Rita Vaškelienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 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 25 d. Nr. 2
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		294 625,33	304 601,41
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		294 625,33	304 601,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		282 891,75	240 754,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 732,83	8 055,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 000,75	5 480,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			53,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			50 258,79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		103 112,48	41 684,82
I.	Atsargos		1 431,22	1 486,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 431,22	1 486,00
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		94 912,60	36 359,88
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		1 961,44	1 504,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		92 951,16	34 759,36
III.6	Kitos gautinos sumos			95,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 768,66	3 838,94
	IŠ VISO TURTO:		397 737,81	346 286,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		299 452,75	308 558,94
I.	Iš valstybės biudžeto			22,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		184 553,75	191 991,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		114 899,00	116 544,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 105,10	22 879,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73 105,10	22 879,54
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		7 769,46	4 490,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47 139,83	0,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 572,94	15 765,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 622,87	2 622,87
F.	GRYNASIS TURTAS		25 179,96	14 847,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		25 179,96	14 847,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10 332,21	(3 794,32)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14 847,75	18 642,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		397 737,81	346 286,23

Direktorė (parašas) Rita Vaškelienė
(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ„Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė		Anastazija Lukoševičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Rasytė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191637011, Rasytės g. 5, 48128 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 25 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		338 780,62	365 852,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		289 406,23	316 843,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		113 025,41	118 432,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		172 594,82	192 121,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 786,00	6 289,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49 374,39	49 009,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49 374,39	49 009,24
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(328 569,74)	(365 509,76)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(249 106,67)	(278 007,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9 976,08)	(8 098,20)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 924,67)	(19 493,51)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(436,00)	(259,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 906,98)	(3 536,81)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(45 243,19)	(53 432,18)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 976,15)	(2 640,59)
XIV.	KITOS			(42,06)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10 210,88	342,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		84,32	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		84,32	
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		10 295,20	342,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	-	10 295,20	342,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

LIETUVOS RESPUBLIKA Kauno lopšelis-darželis „Rasytė" KAUNAS

Direktorė — (parašas) — Rita Vaškelienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

BI „Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos" specialistė — (parašas) — Anastazija Lukoševičienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)