



KAUNO MONTESORI MOKYKLA-DARŽELIS ŽIBURĖLIS

Kodas 191846114, Verkių g.36, Kaunas, tel. (8-37) 34 80-57

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą
Kauno Montessori mokykla-darželis, „Žiburėlis“ (toliau – darželis) yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1995 m. balandžio 3 d., rejestro Nr. 037764, įstaigos kodas 191846114, turinti juridinio asmens teises. Steigėjas – Kauno miesto savivaldybės taryba. Mokyklos-darželio pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir pradinis ugdymas.

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.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

III. PASTABOS

1. Apskaitos politika aprašyta 2017 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.
2. Ilgalais nematerialusis ir materialus turtas pateikiamas likutine verte.
3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto mokykloje nebuvo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metus ar ateityje galėtų turėti įtakos mokyklos veiklai nebuvo.
5. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo formą.

Direktorės pavaduotoja ugdymui

Laikiniai vadovaujanti direktorė

BĮ Biba specialistė

Bf-

Eglė Vainikonienė

Snieguolė Šiupšinskaitė

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

KAUNO MONTESORI MOKYKLA-DARŽELIS ŽIBURĖLIS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191846114, Veiverių g. 36, KAUNAS

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

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

2018-08-09 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		179761,45	176530,36
I.	Nematerialusis turtas		5749,92	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5749,92	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		174011,53	176530,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		70788,60	72176,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		370,92	387,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		708,21	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5467,50	7290,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		96676,30	96676,30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		65755,31	40265,16
I.	Atsargos		166,96	737,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		166,96	737,70
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		0,00	275,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60701,19	31875,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai socialinės įmokos			0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9175,00	8377,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51526,19	23437,90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4887,16	7376,87
	IŠ VISO TURTO:		245516,76	216795,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		175169,62	173320,20
I.	Iš valstybės biudžeto		8840,04	4100,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		114724,79	115741,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		51604,79	53478,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		55618,01	30640,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55618,01	30640,32
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		55618,01	30640,32
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			0,00
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		12226,45	12852,55
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31280,88	100,74
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		9860,37	17687,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2250,31	
F.	GRYNASIS TURTAS		14729,13	12835,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14729,13	12835,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1894,13	4748,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12835,00	8086,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		245516,76	216795,52

Direktorės pavaduotoja ugdymui

Lailinda raduopjark direktorių
BĮ Bība specialistė

[Signature]
[Signature]

Eglė Vainikonienė

Snieguolė Šiupšinskaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KAUNO MONTESORI MOKYKLA DARŽELIS ŽIBURĖLIS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191846114, Verkių g.36, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-09 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		358825,37	355320,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		314260,25	313785,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		147968,89	141607,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		156218,79	170934,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10072,57	1243,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44565,12	41535,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44565,12	41535,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		356931,24	350504,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		267286,18	276772,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3218,55	1742,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22794,35	20952,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1864,00	1064,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2278,99	36,36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55533,76	45392,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3869,85	4479,48
XIV.	KITOS		85,56	63,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1894,13	4816,48
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		1894,13	4816,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1894,13	4816,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui
Leikina vaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ Bība specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Eglė Vainikonienė
(vardas ir pavardė)

Snieguolė Šiupšinskaitė
(vardas ir pavardė)

KAUNO MONTESORI MOKYKLA-DARŽELIS ŽIBURĖLIS

191846114, VERKIŲ G.36, KAUNAS

Pagal 2018-06-30 duomenis

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2018-08-09 Nr. 2

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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4100,00	141622,53		13,26			136895,75			0,00	8840,04
	nepiniginiam turtui įsigyti	4100,00	7424,88		13,26			2713,20				8824,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		134197,65					134182,55				15,10
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115741,31	138723,42	0,00	0,00			139739,94			0,00	114724,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115480,72	3871,96					4727,43				114625,25
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	260,59	134851,46					135012,51			0,00	99,54
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):		0,00		0,00			0,00				0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				0,00							0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00					0,00				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	53478,89	5570,64	3888,62	0,00			7444,74			0,00	51604,79
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47935,34	5570,64	3888,62	0,00			6852,37				46653,61
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5543,55	0,00	-3888,62				592,37				4951,18
5.	Iš viso finansavimo sumų	173320,20	285916,59	3888,62	13,26			284080,43			0,00	175169,62

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

Dirktorė pavaduotoja ugdymui

Laikina vaduotoja direktorė
BĮ Biba
specialistė

Eglė Vainikonienė

Snieguolė Šiupšinskaitė