



KAUNO MONTESORI MOKYKLA-DARŽELIS ŽIBURĖLIS

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

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 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. Ilgalaikis nematerialusis ir materialus turtas pateikiamas likutine verte.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto mokykloje nebuvo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.
3. 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.
4. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo formą.

Direktorė

Asta Gaižutienė

BĮ Biba specialistė

Snieguolė Šiupšinskaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-07 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA			
I.	Nematerialusis turtas		176487,40	176530,36
I.1	Plėtros darbai		4181,76	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4181,76	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		172305,64	176530,36
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		70094,61	72176,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		362,64	387,48
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		615,84	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4556,25	7290,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		96676,30	96676,30
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA			
I.	Atsargos		68618,76	40265,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		884,40	737,70
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		884,40	737,70
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		0,00	275,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		63999,03	31875,12
III.2	Gautini mokesčiai socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11281,41	8377,46
III.6	Kitos gautinos sumos		52717,62	23437,90
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	59,76
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
			3735,33	7376,87
	IŠ VISO TURTO:		245106,16	216795,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		170606,91	173320,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7321,88	4100,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		114924,65	115741,31
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		48360,38	53478,89
			62590,09	30640,32

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			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		62590,09	30640,32
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		62590,09	30640,32
II.5	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17951,08	12852,55
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		35913,46	100,74
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6475,24	17687,03
F.	GRYNASIS TURTA		2250,31	
I.	Dalininkų kapitalas		11909,16	12835,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11909,16	12835,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-925,84	4748,63
G.	MAŽUMOS DALIS		12835,00	8086,37
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		245106,16	216795,52

Direktorės pavaduotoja ugdymui

Bj Biba specialistė



Asta Gaižutienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-09 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

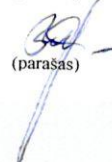
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		480713,34	470083,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		422243,71	416215,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		199432,02	180898,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		212428,06	234064,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		10383,63	1251,77
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58469,63	53868,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		58469,63	53868,52
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		481639,18	467012,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		361902,99	364139,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6492,60	2614,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		25839,68	24235,19
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1985,00	1345,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2542,09	36,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		77523,03	68147,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		5222,60	6400,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		131,19	94,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-925,84	3071,97
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-925,84	3071,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-925,84	3071,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

irektorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Asta Gaižutienė
(vardas ir pavardė)

Snieguolė Šiupšinskaitė
(vardas ir pavardė)

KAUNO MONTESORI MOKYKLA -DARŽELIS ŽIBURĖLIS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

191846114, VERKIŲ G.36, KAUNAS

Pagal 2018-09-30 duomenis

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018-11-07 Nr. 3

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	188351,91		13,26			185143,29			0,00	7321,88
	nepiniginiam turtui įsigyti	4100,00	8206,02									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		180145,89		13,26			5574,99				6744,29
								179568,30				577,59
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115741,31	197485,69	0,00	0,00			198302,35			0,00	114924,65
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115480,72	8525,69									
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	260,59	188960,00					10167,52				113838,89
								188134,83			0,00	1085,76
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											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti				0,00							0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	53478,89	3352,40	4501,30	2668,06			0,00				0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47935,34	3352,40	4501,30	2668,06			11138,97			0,00	48360,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5543,55	0,00	-4501,30				9933,92				44021,88
5.	Iš viso finansavimo sumų	173320,20	389190,00	4501,30	2681,32			1205,05				4338,50
								394584,61			0,00	170606,91

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

Direktorė

BĮ Bība
specialistė

Asta Gaižutienė

Snieguolė Šiupšinskaite

