

**Biudžetinė įstaiga Kauno lopšelis – darželis „Dobilėlis“
Įm.kodas 191633333, Panerių – 44, Kaunas**

**2015 METŲ I KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2015m.BIRŽELIO 30d.

I.BENDROJI DALIS

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

Kauno miesto liaudies švietimo skyriaus vedėjo 1996m.gegužės 1d. įsakymu Nr.58A įsteigtas Kauno 3 - sis lopšelis – darželis.

Kauno miesto mero 1996m.gruodžio 31d. potvarkiu Nr.830, lopšeliui – darželiui suteiktas „DOBILĖLIO“ vardas.

Lopšelis-darželis „Dobilėlis“ pradėjo veikti 1966 m. rugsėjo 1 dieną.

Įstaigos kodas - 191633333 , steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas, kodas- 85.10.10

2.Finansiniai 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 struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5.Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2015 metų II - ketvirtį dirbo 33 darbuotojai.

6.Svarbios sąlygos,kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Mažėjant gimstamumui rajone, taip pat jaunoms šeimoms išvykstant į labiau patrauklesnes vietas,ženkliai sumažėjo ikimokyklinio amžiaus vaikų, todėl mažėjant vaikų skaičiui grupėse, sumažėjo pajamos iš lėšų skirtų moksleivio krepšeliui finansuoti. Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

Direktorė



Ilona Sliesarčiukienė

Vyr. buhalterė

Anastazija Lukoševičienė

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

Lopšelis - darželis „DOBILĖLIS ”

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191633333, Panerių g. 44, Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2015-07-20 Nr.01

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euais ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		107177,81	104071,70
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		107177,81	104071,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	p.nr. 2	6738,49	8984,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	p.nr. 2	926,81	1235,75
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		173,76	225,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	p.nr. 2	301,68	402,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	p.nr. 2	309,72	495,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	p.nr. 2	98727,35	92727,56
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55137,87	27901,91
I.	Atsargos		79,77	544,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	p.nr. 5	79,77	544,65
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		50503,18	25216,75
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	p.nr. 7	877,21	227,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos	p.nr. 7	46080,13	22065,73
III.6	Kitos gautinos sumos	p.nr. 7	3545,84	2923,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	p.nr. 8	4554,92	2140,51
	IŠ VISO TURTO:		162315,68	131973,61

D.	FINANSAVIMO SUMOS		109195,30	106212,21
I.	Iš valstybės biudžeto	p.nr.9		
II.	Iš savivaldybės biudžeto	p.nr.9	35004,95	31712,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	p.nr.9	74190,35	74499,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51046,34	26348,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		51046,34	26348,30
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	p.nr.15	11440,77	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		11440,77	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	p.nr.15	4675,19	7473,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	p.nr.15	28887,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	p.nr.15	5084,71	17501,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	p.nr.15	957,95	1373,70
F.	GRYNASIS TURTAS		2074,04	-587,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2074,04	-587,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	31	2661,82	652,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	31	-587,78	-1239,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		162315,68	131972,73

Direktorė



Ilona Sliesarčiukienė

Vyr. buhalterė

Anastazija Lukoševičienė

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

Lopšelis - darželis „DOBILELIS“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Panerių - 44, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015M. BIRŽELIO MĖN. 30D. DUOMENIS**

2015-07-20 Nr.02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euais ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		193557,32	176111,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		174772,80	157684,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48988,01	44003,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124799,26	113090,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		985,53	590,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18784,52	18426,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18784,52	18426,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		190895,50	175716,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		153629,33	138084,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2893,68	3771,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10326,70	12059,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		807,19	140,47
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			106,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21739,72	20942,85
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1498,88	610,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2661,82	395,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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 ĮTAKA		2661,82	395,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2661,82	395,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktorė

Ilona Sliesarčiukienė

Vyr. buhalterė

Anastazija Lukoševičienė

Lopšelis -darželis „DOBILĖLIS “

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

2015m. birželio 30d.

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

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 kitie ms 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):	0,00	40652,30					40652,30				0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1331,30					1331,30				0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		39321,00					39321,00				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31712,97	113439,58					110147,60				35004,95
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31712,97	10909,79					7617,81				35004,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		102529,79					102529,79				0,00
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
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	74500,12	360,44		0			670,21				74190,35
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	74500,12	360,44					670,21				74190,35
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	106213,09	154452,32		0,00			151470,11				109195,30

Lopšelis -darželis „DOBILĒLIS ”

2015m. birželio 30d.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00			0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31712,97	31712,97		35004,95	35004,95
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		74500,12	74500,12		74190,35	74190,35
5.	Iš viso	0,00	106213,09	106213,09		109195,30	109195,30