3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS ROKUTIS
(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

191097825 Baltaragio gatvė Nr. 1 LT-46119 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2017- 03-31 Nr.01
2017.04.11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		112774,38	123324,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		101714,73	112043,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33225,61	31041,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		63079,11	70111,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5410,01	10889,91
II.				
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11059,65	11281,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11059,65	11281,11
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		111669,26	123362,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		82742,75	84173,17
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1428,04	967,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6971,91	284,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			9634,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		46,00	142,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14463,12	15368,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5986,99	12758,24
XIV.	KITOS		30,45	34,74
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1105,12**	**-38,47**
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**			
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		1105,12	-38,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.				

Direktorė Ramutė Stanislovaitienė

Vyr.buhalterė Vilma Juškevičioūtė

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

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS ROKUTIS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
BALTARAGIO g. Nr.1 LT- 46119 KAUNAS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. 03.31 D. DUOMENIS
Nr. 01
2017.04.11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais arba tūkstančiais Eur.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		116750,91	105274,95
I.	Nematerialusis turtas		1737,72	1737,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1737,72	1737,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		115013,19	103537,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		13338,84	13578,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13982,21	1408,90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1118,98	1285,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5519,94	6211,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		81053,22	81053,22
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		100278,86	37402,89
I.	Atsargos		972,78	937,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		972,78	937,59
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		100,03	561,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54398,44	28880,59
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		998,62	319,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53399,82	28561,12
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		44807,61	7023,48
	IŠ VISO TURTO:		**217029,77**	**142677,84**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		162063,02	113797,25
I.	Iš valstybės biudžeto		14856,32	6995,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		118152,57	99772,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		29054,13	7029,52
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		52728,14	27747,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52728,14	27747,10
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		3783,87	234,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22419,96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24940,62	26220,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1583,69	1292,37
F.	**GRYNASIS TURTAS**		2238,61	1133,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2238,61	1133,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1105,12	-959,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1133,49	2093,06
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**217029,77**	**142677,84**

Direktorė Ramutė Stanislovaitienė

vyr.buhalterė Vilma Juškevičiūtė

Biudžetinė įstaiga Kauno lopšelis-darželis „Rokutis“
Įmonės kodas 19109725, Baltaragio g.2, Kaunas LT-46119

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2017 metų kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio

2017 m. balandžio 11 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.
Kauno lopšelis-darželis „Rokutis“ yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1995 m. spalio 22 d. Valstybės įmonės Registrų centras Kauno filiale, pažymėjimo Nr. 014369, įstaigos kodas 19109725, turinti juridinio asmens teises. Steigejas - Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas.

2. Finansinai 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 struktūrinus vienetus
Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Svarbios sąlygos, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą
Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

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

3. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šius požymius:
   1) valstybės funksiją;
   2) programą;
   3) lėšų šaltinį;
   4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

4. Nuo euro įvedimo dienos Kauno lopšelio-darželio „Rokutis“ apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais: ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurais neatsižvelgiant į tai, kokia valiuta vykdoma ūkinė operacija.

III. PASTABOS

1. Per 2017 m. I ketvirtį ilgalaikis turtas įsigytas nebuvo.

2. Tiekėjams mokėtiną sumą 3.783.87 € (pastaba Nr.2) sudaro skolos už komunalines, ryšių ir kt. paslaugas 2.115.42 € ir už maisto produktus ir kt.prekes 1.668.45 €.

3. Priede pateikta informaciją apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 1).

Direktorė Ramutė Stanislovaitienė