

**KAUNO VAIKŲ IR MOKSLEIVIŲ LAISVALAIKIO RŪMŲ**  
**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 METŲ I-AJĮ KETVIRTĮ**

2018 m. gegužės 8 d.

Kaunas

**BENDROJI DALIS**

1. Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmai yra juridinis asmuo, nesiekianti pelno. Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga:  
kodas – 190143732  
adresas - Parodos g. 26.  
Pagrindinė Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmų veikla – neformalus vaikų švietimas.  
Įstaiga yra išlaikomas iš Valstybės bei Kauno miesto savivaldybės biudžetų pagal asignavimo valdytojo patvirtintą programos sąmatą. Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmai gali turėti nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro gauta fizinių bei juridinių asmenų parama, bei kitų teisėtu būdu gautų lėšų.  
Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma programa VS biudžetas programa.1
2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus – nėra.
3. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
4. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

**SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

1. Per 2018 m. I ketvirtį IT nusidėvėjimas sudarė 376,8 Eur.
2. Per 2018 m. I ketvirtį IT(materialaus) buvo nurašyta už 0 Eur
3. Ilgalaikis turtas skaičiuojamas pagal likutinę vertę.
4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.
4. Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra.
5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nebuvo.

**REIŠKŠMINGŲ SUMŲ PAAIŠKINIMAS**

1. Finansinės būklės ataskaitos A dalyje „Ilgalaikis turtas“ IMT pateikiamas likutine verte.
2. Finansinės būklės ataskaitos E dalies II.8 eilutėje „Tiekėjams mokėtinos sumos“ sudaro skantys įsiskolinimai:

TIEKĖJO PAVADINIMAS	ISISKOLINIMAS FKETV. PABAIGOJE (EURAI)
Baitukas ir partneriai, UAB	2.996,63
Bemeliai, UAB	2.144,60
BITF Lietuva, UAB	16,27
Blikas, UAB	415,00
Charlot LT, UAB	1.500,00
Cloudlix, UAB	19,98
Dagna Kondratavičiūtė	131,00
Dezinfu, UAB	26,00
Energijos skirstymo operatorius, AB	99,10
Ginbus, UAB	110,00
Jungtinis turto centras, UAB	1.700,00
Kauno energija, AB	4.954,41
Kauno švata, UAB	50,90
Kauno vandenys, UAB	36,87
Kesko Senukai Lithuania, UAB	25,58
Laima Unguraitienė	1.000,00
Lietuvos Nacionalinis radijas ir televizija, VŠĮ	2.593,70
LK service, UAB	145,20
Telia Lietuva, AB	97,95
Užuovėja UAB	66,10
Vaidas sidabras	1.450,00

3. Trumpalaikis turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.
4. Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Dirktorė

Specialistė



Ona Žukienė

Jurgita Šalėnė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190143732, Parodos g. 26, 44221 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2018 m. gegužės 8 d. Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		170 770,75	760 417,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		161 212,03	710 697,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto			52 360,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159 596,94	656 236,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 604,09	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11,00	2 101,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9 558,72	49 720,13
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9 558,72	49 720,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		(163 801,76)	(765 355,16)
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(140 668,78)	(513 260,54)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(448,06)	(2 472,42)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11 683,92)	(19 737,39)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			(1 032,00)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(325,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(169,00)	(220,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(5 136,79)	(66 609,67)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(1 450,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 920,21)	(162 023,14)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		6 968,99	(4 937,29)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		6 968,99	(4 937,29)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		6 968,99	(4 937,29)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Ona Žukienė  
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Juozėta Šalėnė  
(vardas ir pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190143732, Parodos g. 26, 44221 Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 8 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 859,18	16 307,24
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		15 859,18	16 307,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 377,83	2 458,89
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13 481,35	13 848,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		100 694,24	30 348,09
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 012,87	
I.	Atsargos		5 012,87	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 012,87	
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		2,52	6,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		91 618,06	29 558,20
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, turą, paslaugas		6 529,08	5 879,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81 113,06	19 408,84
III.6	Kitos gautinos sumos		3 975,92	4 269,63

IV.	Trumpalaikės investicijos		4 060,79	783,29
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		116 553,42	46 655,33
	IŠ VISO TURTO:		25 053,14	20 560,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		21 331,01	19 777,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 949,84	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		772,29	783,29
IV.	Iš kitų šaltinių		90 782,58	32 345,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		90 782,58	32 345,90
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		19 599,27	15 551,55
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		37 936,85	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33 246,46	16 794,35
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		717,70	(6 251,29)
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		717,70	(6 251,29)
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 968,99	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(6 251,29)	(6 251,29)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS		116 553,42	46 655,33
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

KBİBA specialistas  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ona Žukienė  
(vardas ir pavardė)

Jurgita Šalienė  
(vardas ir pavardė)