

KAUNO VAIKŲ IR MOKSLEIVIŲ LAISVALAIKIO RŪMAI

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 METŲ II-AJĮ KETVIRTĮ

BENDROJI DALIS

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.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų gruodžio 31 dienos duomenimis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų centras neturi.

Esminių įvykių, galinčių paveikti tolimesnę Įstaigos veiklą, nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Kauno vaikų ir moksleivių laisvalaikio rūmų parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-VSAFAS).

Pateikiamas žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinys.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis materialus turtas pateiktas likutine verte 15560,54 eur.
2. Atsargos – 455,95 eur. Tai medžiagos ir ūkinis inventorių neišduotas naudojimui.
3. Išankstiniai apmokėjimai 1317,78 eur. Tai išankstinis apmokėjimai:
 - 1200 eur – Nacionaliniams bilietų platintojui;
 - 8,88 eur - VI registrų centras;
 - 2.52 eur – „Kauno vandenys“;
 - 108,09 eur Energijos skirstymo operatorius;
4. Per viešerius metus gautos sumos 96495,30 eur. Tai 74451,70 eur. sukauptos finansavimo pajamos ir 9097,64 eur pervestos į savivaldybės biudžetą, bet negražintos įstaigos pajamų lėšos.

5. Kitos gautinos sumos 5061,12 eur -1429,57 permoka valstybiniai mokesčių inspekcijai; 3631,55 eur permoka Valstybinio socialinio draudimo fondui.
6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 910,98 Eur; 124,45 eur -biudžeto lėšos, 557,24 – įstaigos pajamų lėšos; 229,29 kitų finansavimo šaltinių (labdara, parama)
7. Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
8. Trumpalaikio įsipareigojimai – 77629,29 Eur. Iš jų:

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 55667,43 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos 17009,76 Eur. tai sukaupti atostoginiai.

Ateinančių laikotarpių pajamos 1366,05 eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro:

UAB Miko Bus – 747,30 eur;

UAB LK service – 72,60 eur;

Nacionalinis M.K Čiurlionio dailės muziejus 46 eur;

Kėdainių krašto muziejus - 48 eur;

Jauna reklama D. Leskausko įmonė – 855,49 eur;

UAB Baitukas ir partneriai – 110,98 eur;

AB Telia Lietuva – 52,68 eur;

UAB Gelsva – 94,99 eur;

UAB Bitė Lietuva – 78,65 eur.

UAB Buro LT – 1400 eur.

UAB Dezinfa -26 eur.

Direktorė

Ona Žukienė

Specialistė

Jurgita Šalienė

3-jojo 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2018 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		366 445,70	760 417,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		338 692,88	710 697,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto			52 360,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		318 829,83	656 236,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18 609,05	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 254,00	2 101,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 752,82	49 720,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 752,82	49 720,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(345 003,39)	(765 355,16)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(289 774,00)	(513 260,54)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(746,70)	(2 472,42)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13 219,01)	(19 737,39)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(480,00)	(1 032,00)
V.	TRANSPORTO		(4 441,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(197,00)	(220,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(21 852,53)	(66 609,67)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(1 450,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(12 843,15)	(162 023,14)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		21 442,31	(4 937,29)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		21 442,31	(4 937,29)
I.	NUOSAVYBĖS METODO TATAI			
J.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		21 442,31	(4 937,29)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojotas atstovavimas)

Ona Žukienė

(vardas ir pavardė)

KBĪBA specialistas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita Šalickė

(vardas ir pavardė)



(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 560,54	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		15 560,54	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		2 323,79	2 458,89
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13 236,75	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			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		99 180,01	30 348,09
I.	Atsargos		455,95	
I.1	Strateginės ir relicijamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		455,95	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1 317,78	6,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		96 495,30	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, parūštas pakeis, turą, paslaugas		7 884,84	5 879,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83 549,34	19 408,84
III.6	Kitos gautinos sumos		5 061,12	4 269,63

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		910,98	783,29
	IŠ VISO TURTO:		114 740,55	46 655,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS		21 920,24	20 560,72
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21 690,95	19 777,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		229,29	783,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		77 629,29	32 345,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		77 629,29	32 345,90
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		3 586,05	15 551,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55 667,43	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17 009,76	16 794,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 366,05	
F.	GRYNASIS TURTAS		15 191,02	(6 251,29)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15 191,02	(6 251,29)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21 442,31	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(6 251,29)	(6 251,29)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		114 740,55	46 655,33

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	Ona Žukienė (vardas ir pavardė)
KB BA specialistas (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	 (parašas)	Jurgita Šalienė (vardas ir pavardė)