

KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „VĒRINĒLIS”

Juridinių asmenų registras. Kodas 191641248. Žiemgalių, g. 1, LT-48222 Kaunas. Tel. (8 37) 377586. Faks. (8 37) 36 65 99. El.p.info@verinelis.lt

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-07 Nr. VA-34

I. BENDROJI DALIS

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

Kauno lopšelis darželis „Vėrinėlis“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruotas Kauno miesto mero 1991m. birželio 24d. potvarkiu Nr.974. Lopšelis- darželis „Vėrinėlis“ įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas – 191641248, adresas- Žemgalių g.1, LT-48222, Kaunas. Lopšelio- darželio “Vėrinėlis” teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga, steigėja Kauno miesto savivaldybė. Įstaigos grupė- neformaliojo švietimo mokykla, tipas – ikimokyklinio ugdymo mokykla. Pagrindinė lopšelio darželio veiklos sritis – švietimas ir veiklos rūšis- ikimokyklinio amžiaus ir priešmokyklinio amžiaus ugdymas.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitas. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas už 2017 finansinius metus 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

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 2017 metus vidutiniškai dirbo 60 darbuotojų.

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

Svarbių sąlygų, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2010 metais, pakeista dėl euro įvedimo 2014 m. gruodžio mėn.. Apskaita nuo 2015 m. sausio 1d. vedama eurais.

Nuo 2017 m. spalio 2 d. BĮ apskaitą tvarko BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“.

Darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- Subjekto
- Veiklos tęstinumo
- Periodiškumo
- Pastovumo
- Piniginio mato
- Kaupimo
- Palyginimo
- Atsargumo
- Neutralumo
- Turinio viršenybės prieš formą,

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

2017 finansiniais metais apskaitos politika pakeista 2017-09-22 d. Direktorės įsakymu Nr. V-70.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Pajamos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos

apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veikos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1 m.
2.	Kitas nematerialusis turtas	2 m.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti. Po pirminio pripažinimo IMT, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė lygi nuliui. IMT apskaitos politika nustatyta 12-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis materialusis turtas“ (12-as VSAFAS).

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Pastatai (sienos-blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai-betoniniai)	50 m.
2.	Kiti statiniai	
2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	20 m.
2.2.	Metaliniai	15 m.
2.3.	Kiti statiniai	5 m.
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos (virtuvės) mašinos ir įrenginiai	5 m.
3.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2 m.
3.3.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3 m.
3.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2 m.

4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	3 m.
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3 m.
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3 m.
4.4.	Kita biuro įranga	3 m.
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Wesko priemonės	3 m.
5.2.	Sporto, laisvalaikio priemonės	3 m.
5.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3 m.
5.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1 m.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Likvidacinė vertė lygi nuliui.

Biologinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tikrąja verte įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ir jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba, kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pinigai – pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

III. PASTABOS

1. Pastabos-aiškinamojo rašto pastabose pateikiama informacija lentelių arba teksto pavidalu, paaiškinant finansinių atsakaitų straipsnius. Visi finansinių ataskaitų straipsniai detalizuojami pagal ataskaitų straipsnius ir numeruojami eilės tvarka.

2. Informacija apie nematerialųjį turtą.

Finansinėje ataskaitoje 2017m. gruodžio 31d. parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 Eur. Informacija pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Programinė įranga ir jos licencijos	288,80	288,80
Kitas nematerialusis turtas	0	0

Įstaiga turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

Įstaiga turto, kuris nebenaudojamas veikloje, neturi. Įstaiga, visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo veikloje nematerialaus turto turi, kurio įsigijimo vertė 288,80 Eur.

2017 metais nurašyta Buhalterinė apskaitos sistema „Progra-Apskaita“ inv. Nr. 2010, kurios įsig. vertė 1013,67 Eur, nes jau nebenaudojama.

Įstaiga naujo turto, įsigyto perduoti, neturi.

Įstaiga turto, per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, neturi.

Įstaiga neturi tyrimo išlaidų, pripažintų to laikotarpio sąnaudomis.

3. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba P04).

Įstaiga pateikia informaciją apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS „Materialusis turtas“ 1 priedą.

Finansinėje ataskaitoje 2017m. gruodžio 31d. parodyta materialiojo turto likutinė vertė 870482,62 Eur. Informacija pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Pastatai	1063831,63	213104,25
Kiti statiniai	110239,16	101806,09
Mašinos ir įrengimai	11939,41	9945,02

Baldai ir biuro įranga viso, iš jų :	24929,58	16225,8
baldai	1263,78	1163,04
kompiuterinė įranga	14188,89	10758,46
kita biuro įranga	9476,91	4304,3
Kitas materialusis turtas	17152,28	16528,28
Iš viso	1228092,06	357609,44

Įstaiga per 2017 m. nupirko turto viso už 6369 Eur iš jų: valstybės (MK) lėšų už 2838 Eur įsigyta Interaktyvi lenta IQ Board komplektas 2 vnt, kur vienos vertė 1419 Eur; savivaldybės biudžeto lėšų (SAV) 3531 Eur, kur įsigyta Skaimeninis nespalvinis daugiafunkcinis kopijavimo aparatas Develop ineo 227/Konica Minolta Blzhub227, kurio vertė 1500 Eur; projektorius VIVITEK su bevielio perdavimo funkcija, kurio vertė 700 Eur, elektrinė keptuvė ESK-90-0,47-70, kurios vertė 1331 Eur.

Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo vertė 129252,21 Eur.

2017 metais nurašyta Kopijavimo aparatas Konica 3135, kurio įsig. vertė 666,13 Eur ir Grapoprojektorius- 317,13 Eur. Šie ilgalaikio turto vienetai buvo visiškai nusidėvėję ir nebenaudojami įstaigos veikloje.

Įstaiga turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

Įstaiga turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje neturi .

Įstaiga žemės ir pastatų, kurie nenaudojami veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos, neturi.

Įstaiga turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, neturi.

Įstaiga sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, neturi.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, nei turi kitų vertybių.

Įstaiga turto, perduoto akcinei bendrovei Turto bankui, neturi.

4. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą .

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

5. Informacija apie biologinį turtą .

Įstaiga biologinio turto neturi.

6. Informacija apie atsargas (pastaba P08).

Įstaiga pateikia informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedą.

Finansinėje ataskaitoje 2017m. gruodžio 31d. parodyta nesunaudotų maisto produktų 1689 Eur. Atsargų įsigyta 118901,89 Eur iš jų: 92004,14 Eur maisto produktai. Gauta nemokamai 55,54 Eur. Sunaudota veikloje atsargų už 119817,33 Eur. Atsargų likučiai tai maisto produktai 1689 Eur.

Įstaigoje nebuvo aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė, taip pat nebuvo aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų atkurta sumažinta atsargų vertė.

Atsargų, kurias laikytų tretieji asmenys, įstaiga neturi. Įstaiga strateginių ir neliečiamųjų atsargų neturi.

Įstaiga nebaigtos gaminti produkcijos, pagamintos produkcijos ir atsargų, skirtų parduoti, neturi.

Įstaiga ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, neturi.

7. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, kuriuos sudaro 149 Eur, iš jų : (pastaba P09)

ateinančių laikotarpių sąnaudos 149 Eur; iš jų pastato draudimas 129 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos) ir Žurnaliukas iš VšĮ Lututės prekyba 20 Eur (MK lėšos)

8. Informacija per vienerius metus gautinas sumas, kurias sudaro 37618,79 Eur, iš jų: (pastaba P10)

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

- Gautinos sumos už paslaugas 979,36 Eur;

- Sukauptos gautinos sumos 36639,43 Eur. Iš jų negautos spec. lėšos - 17386,70 Eur (kita suderinta negauta spec. lėšų dalis yra 2017 m. pabaigoje likusi kaip nepervesta suma 183,1 Eur); sukauptos atostoginių sąnaudos 17839,97 Eur; 1412,76 Eur už tiekėjams mokamas paslaugas

9. Informacija apie pinigus (pastaba P08).

Įstaiga pateikia informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedą. Piniginių lėšų likutis 8825,81 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose iš jų : biudžetinių lėšų 0,00 Eur, įstaigos pajamų 183,10 Eur ir kitų lėšų (GPM) 8642,69 Eur ir pavedimų lėšų 0,02 Eur.

10. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba P12).

Įstaiga pateikia informaciją apie finansines sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedus. Pateikta pergrupavimas pagal programas „Pienas vaikams“ ir „Vaisiai mokykloms“, bei sumos už nemokamą maitinimą gauname iš valstybės ir ES lėšų kitoms išlaidoms, o perkame maisto produktus todėl pergrupuojame lėšas nepiniginiam turtui įsigyti valstybės lėšų 3627,47 Eur (čia paraminiai produktai sudaro 3135,39 Eur; nemokamo maitinimo produktai 492,08 Eur) ir ES lėšų 1344,51 Eur.

11. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (pastaba P17)

Įstaiga pateikia informaciją apie trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 ir 13 priedus.

Finansinėje ataskaitoje 2017m. gruodžio 31d. trumpalaikių įsipareigojimų 22177,72 Eur.

Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sudaro 1864,44 Eur, iš jų:

- Maisto produktų tiekėjams 451,88 Eur (įstaigos lėšos);

- Komunalinių paslaugų tiekėjams 1412,56 Eur;

- Valstybinei mokesčių inspekcijai 0,2 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos 17839,97 Eur, iš jų :

atostoginių 13671,95 Eur , valstybinio socialinio draudimo įmokų 4168,02 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 2473,11 Eur tai yra išankstiniai tėvų sumokėti mokesčiai už paslaugas.

12. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius

Įstaiga atidėjinių neformuoja. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Įstaigoje poataskaitinių įvykių nėra.

13. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis .

Įstaiga išsinuomoto, išnuomoto ar atiduoto pagal panaudos sutartis turto neturi.

14. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą (pastaba P18)

Įstaiga tikrosios vertės rezervo neformuoja. Įstaiga pateikia informaciją apie sukauptą perviršį ar deficitą per ataskaitinį laikotarpį pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto ataskaita“ 1 priedą. 2017 metų perviršis 5334,96 Eur ir bendras grynojo turto perviršio likutis sudaro 18420,90 Eur, iš jų ilgalaikio turo likutinė vertė 1107,73 Eur, atsargų likutis 1689 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas tėvams 979,36 Eur, gautinos sumos iš Savivaldybės 17569,80 Eur minus išankstiniai apmokėjimai tėvų už paslaugas 2473,11 Eur ir 451,88 Eur skolos tiekėjams už maisto produktus iš spec. lėšų.

15. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba P21)

Įstaiga pateikia informaciją apie kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį pagal 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 2 priedą. Tai pajamos, kurios sudaro 95480,10 Eur. Už suteiktas tėvams ugdymo paslaugas 94641,1 Eur ir 839 Eur patalpų nuomos pajamos įstaigos vaikų papildomiems užsiėmimams.

Įstaiga nepateikia informacijos apie kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 3 priedą ir informaciją apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedą, nes neturėjo apyvartos.

2017 metais buvo mokama viskas laiku ir nebuvo priskaičiuota jokie delspinigiai.

16. Informacija apie segmentus (pastaba P02).

Kauno lopšelis-darželis „Vėrinėlis“ gauna finansavimą pagal švietimo veiklos segmentą. Informacija lentelės forma pateikiama 25 –ojo VSAFAS „Segmentai“ priede „2017 m. Informacija pagal veiklos segmentus“.



Zita Ona Jurgelevičienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ specialistė

Daiva Majauskienė

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 Nr. VA-30
(data)

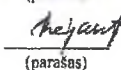
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		725.002,16	745.712,70
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		629.522,06	645.719,34
I.1	Iš valstybės biudžeto		253.685,55	238.447,39
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		366.738,91	396.628,55
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.012,16	9.501,99
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		85,44	1.141,41
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		95.480,10	99.993,36
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	95.480,10	99.993,36
III.2	Pervestini į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-719.667,20	-744.764,23
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-535.722,39	-546.256,65
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26.185,54	-30.834,56
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-28.143,75	-29.374,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.828,74	-2.621,19
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.388,33	-67,81
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-117.983,78	-130.703,47
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-480,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.414,67	-4.425,56
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		5.334,96	948,47
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.334,96	948,47
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		5.334,96	948,47
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Majauskienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 Nr. VA-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		870.482,62	890.299,16
I	Nematerialusis turtas		0,00	60,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	60,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	870.482,62	890.239,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		850.727,38	872.920,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.433,07	9.135,79
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.994,39	1.572,20
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.703,78	5.397,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		624,00	1.213,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.282,60	52.937,54
I	Atsargos	P08	1.689,00	2.604,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.689,00	2.604,44
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	P09	149,00	290,75
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	37.618,79	42.917,03
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			60,83
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	979,36	695,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		36.639,43	40.909,33
III.6	Kitos gautinos sumos			1.251,68
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.825,81	7.125,32
	IŠ VISO TURTO		918.765,22	943.236,70

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	878.166,60	895.132,96
I	Iš valstybės biudžeto		68.959,70	68.461,10
II	Iš savivaldybės biudžeto		430.703,68	442.411,16
III	Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		368.834,95	376.867,62
IV	Iš kitų šaltinių		9.668,27	7.393,08
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.177,72	35.017,80
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.177,72	35.017,80
II.1	Ilgalaikių atidėinių 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 iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.864,44	1.675,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,20	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	17.839,97	30.669,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.473,11	2.672,60
F	GRYNASIS TURTAS	P18	18.420,90	13.085,94
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		18.420,90	13.085,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.334,96	948,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13.085,94	12.137,47
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		918.765,22	943.236,70

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
B1 "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)
Daiva Majauskienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

20180315 Nr. 14-32
(data)

Parciktina valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	KMI rezervai	Nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Likutis už praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						12.137,47	12.137,47
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		948,47	948,47
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						13.085,94	13.085,94
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5.334,96	5.334,96
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						18.420,90	18.420,90

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BJ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vriauusiasis buhalteris (buhalteris), teisei orivaloma nazal teisės aktais)

(vriauusiasis)

(vriauusiasis)

Zita Ona Juškevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Daiva Majauskienė
(vardas ir pavardė)

Kauno topelis-darželis "Vairindis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno u. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID- 2147436323
D/L. 2018-03-15 16:15:25

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 03 15 Nr. VA-33

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.700,49	0,00	1.700,49	3.827,01	0,00	3.827,01
I	Išlaidos		802.778,37	0,00	802.778,37	820.591,39	0,00	820.591,39
I.1	Finansavimo sumos kioms išlaidoms ir atsakoms		618.397,82	0,00	618.397,82	621.058,78	0,00	621.058,78
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		252.285,27	0,00	252.285,27	234.977,77	0,00	234.977,77
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		362.407,39	0,00	362.407,39	382.371,03	0,00	382.371,03
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.344,51	0,00	1.344,51	1.469,31	0,00	1.469,31
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.360,65	0,00	2.360,65	2.240,67	0,00	2.240,67
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		96.280,45	0,00	96.280,45	100.386,29	0,00	100.386,29
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		88.100,10	0,00	88.100,10	99.146,32	0,00	99.146,32
I.6	Gautos įmokanos							
I.7	Kitos įmokos							
II	Pervestos lėšos		-96.097,35	0,00	-96.097,35	-103.488,67	0,00	-103.488,67
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybės biudžeto		-95.670,99	0,00	-95.670,99	-103.062,13	0,00	-103.062,13
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-426,36	0,00	-426,36	-426,54	0,00	-426,54
III	Išmokos	P02	-704.980,53	0,00	-704.980,53	-713.275,71	0,00	-713.275,71
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-548.261,87	0,00	-548.261,87	-546.256,65	0,00	-546.256,65
III.2	Komunalinių paslaugų ir išlaidų		-27.002,94	0,00	-27.002,94	-29.486,36	0,00	-29.486,36
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.828,74	0,00	-1.828,74	-2.621,19	0,00	-2.621,19
III.6	Pajurasio remonto ir eksploatavimo		-5.388,33	0,00	-5.388,33	-67,81	0,00	-67,81
III.7	Atsargų įsigijimo		-118.035,10	0,00	-118.035,10	-129.938,14	0,00	-129.938,14
III.8	Socialinių išmokų					-480,00	0,00	-480,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.463,55	0,00	-4.463,55	-4.425,56	0,00	-4.425,56
III.11	Sumokėtos mokesčiai							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.369,00	0,00	-6.369,00	-6.571,79	0,00	-6.571,79
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.369,00	0,00	-6.369,00	-6.571,79	0,00	-6.571,79
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių padidėjimas/sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.369,00	0,00	6.369,00	1.300,00	0,00	1.300,00
I	Įplaukos iš paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Cautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6.369,00	0,00	6.369,00	1.300,00	0,00	1.300,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2.838,00	0,00	2.838,00	600,00	0,00	600,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		3.531,00	0,00	3.531,00	700,00	0,00	700,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalijinko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pajamų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.700,49	0,00	1.700,49	-1.444,78	0,00	-1.444,78
II	Pajamų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.125,32		7.125,32	8.570,10		8.570,10
III	Pajamų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.825,81		8.825,81	7.125,32		7.125,32

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Majauskienė
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,20	0,20				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.864,44			1.675,31		1.675,31
4	Sukauptos mokėtinos sumos	17.839,97	4.168,02		30.669,89	7.254,19	23.415,70
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	17.839,97	4.168,02		30.669,89	7.254,19	23.415,70
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.473,11			2.672,60		2.672,60
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2.473,11					
5.3	Kitos mokėtinos sumos				2.672,60		2.672,60
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	22.177,72	4.168,22	0,00	35.017,80	7.254,19	27.763,61

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
I	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	95.480,10	99.993,36
1.1	Pajamos iš rinkėjų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	95.480,10	99.993,36
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	95.480,10	99.993,36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	35.017,80	22.177,72
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	35.017,80	22.177,72

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	68.461,10	255.123,27	0,00	0,25			-254.564,09
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	68.400,27	8.418,00	3.627,47	0,25			-11.506,29
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	60,83	246.705,27	-3.627,47				-243.057,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	442.411,16	365.938,39		55,29			-377.701,16
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	442.212,16	24.485,58		55,29			-36.178,35
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	199,00	341.452,81					-341.522,81
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)	376.867,62	1.344,51	0,00				-9.377,18
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	376.867,62		1.344,51				-9.377,18
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.344,51	-1.344,51				
4	Iš kitų šaltinių	7.393,08	2.360,63					-85,44
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.111,02						-85,44
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.282,06	2.360,63					
5	Iš viso finansavimo sumų	895.132,96	624.766,80	0,00	55,54			-641.727,87

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-60,83		68.959,70
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					68.939,70
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-60,83		20,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					430.703,68
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					430.574,68
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					129,00
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)					368.834,95
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					368.834,95
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					9.668,27
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.025,58
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					8.642,69
5	Iš viso finansavimo sumų			-60,83		878.166,60

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L. 2018-03-15 16 15:25

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)	60,83	68.400,27	68.461,10	0,00	68.959,70	68.959,70
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		442.411,16	442.411,16		430.703,68	430.703,68
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)		376.867,62	376.867,62		368.834,95	368.834,95
4	Iš kitų šaltinių		7.393,08	7.393,08		9.668,27	9.668,27
5	Iš viso	60,83	895.072,13	895.132,96	0,00	878.166,60	878.166,60

Kauno lopšelis-darželis "Vėriaišis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.604,44						2.604,44
2	Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		118.901,89						118.901,89
2.1	Iš esmės turto įsigijimo savikaina		118.846,35						118.846,35
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		55,54						55,54
3	Atsargų sumžėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-119.817,33						-119.817,33
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumaudota veikloje		-119.817,33						-119.817,33
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.689,00						1.689,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perlavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.689,00						1.689,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.604,44						2.604,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio tekste

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	149,00	290,75
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	149,00	290,75
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	149,00	290,75

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L. 2018-03-15 16:15:25

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	37.618,79	36.639,43	0,00	42.917,03	40.970,16	1.946,87
1.1	Gautinos finansavimo sumos				60,83	60,83	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	979,36			695,19		695,19
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	979,36			695,19		695,19
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turinį						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turinį, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	36.639,43	36.639,43		40.909,33	40.909,33	
1.5.1	Iš biudžeto	36.639,43	36.639,43		31.093,52	31.093,52	
1.5.2	Kitos				9.815,81	9.815,81	
1.6	Kitos gautinos sumos				1.251,68		1.251,68
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	37.618,79	36.639,43	0,00	42.917,03	40.970,16	1.946,87

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", I91641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436323
 D/L: 2018-03-15 16:15:25

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	8.825,81		7.125,32	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.825,81		6.282,06	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje			843,26	
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.825,81		7.125,32	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kauno lopšelis-darželis "Vėrinėlis", 191641248, Žiemgalių g. 1, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436323
D/L: 2018-03-15 16:15:25

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finnsinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Pailsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-719.667,20		-719.667,20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-535.722,39		-535.722,39
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-26.185,54		-26.185,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28.143,75		-28.143,75
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.828,74		-1.828,74
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-5.388,33		-5.388,33
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina		-117.983,78		-117.983,78
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-4.414,67		-4.414,67
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-704.980,53		-704.980,53
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-548.261,87		-548.261,87
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-27.002,94		-27.002,94
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.828,74		-1.828,74
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-5.388,33		-5.388,33
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-118.035,10		-118.035,10
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.463,55		-4.463,55
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				