

2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-26 Nr.FV-47

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, savininkė (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.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis berbinį antspaudą bei bankuose sąskaitas.

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 2015m. finansinius metus 2015m. gruodžio 31d. 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 2015 metus vidutiniškai dirbo 59 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.

Įstaiga pateikia finansinės būklės ataskaitą, veiklos rezultatų ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą, grynojo turto pokyčių ataskaitą.

II .APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika patvirtinta 2010 metais ir papildymas 2014 m. dėl euro įvedimo.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia 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 ūkinės 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“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. 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 litus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per 2015 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo, išskyrus perėjimą nuo lito prie euro, kitų esminių pasikeitimų finansiniais metais nebuvo VSAFAS.

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 tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės 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 tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas įstaigos 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.	<i>Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija</i>	1 m
3.	<i>Kitas nematerialusis turtas</i>	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.

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 1000 Lt. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam 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.

Ilgalaikis materialiojo turto 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.	<i>Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens</i>	20 m
2.2.	<i>Metaliniai</i>	15 m

2.3.	<i>Kiti statiniai</i>	5 m
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	<i>Gamybos (virtuvės) mašinos ir įrengimai</i>	5 m
3.2.	<i>Filmavimo, fotografavimo, ryšio įrenginiai</i>	2 m
3.3.	<i>Radijo, televizijos, informacinių ir ryšio technologijų tinklų valdymo įrenginiai</i>	3 m
3.4.	<i>Kitos mašinos ir įrenginiai</i>	2 m
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	<i>Baldai</i>	3 m
4.2.	<i>Kompiuteriai ir jų įranga</i>	3 m
4.3.	<i>Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės</i>	3 m
4.4.	<i>Kita biuro įranga</i>	3 m
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	<i>Wesko priemonės</i>	3 m
5.2.	<i>Sporto, laisvalaikio priemonės</i>	5 m
5.3.	<i>Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys</i>	3 m
5.4.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	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 – 0,00 Eur.

Biologinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tikraja verte arba 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 įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą.

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, nustatytos

įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

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.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant minus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/ perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai (kelyje).

III. PASTABOS

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

2. Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr.1)

Įstaiga pateikia informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS “Nematerialusis turtas“ 1 priedą.

Finansinėje ataskaitoje 2015m. 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
Plėtros darbai	0	0
Programinė įranga ir jos licencijos	1242,47	1242,47
Kitas nematerialusis turtas	0	0

Įstaiga visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo veikloje nematerialaus turto turi kurio įsigijimo vertė 1242,47 Eur.

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

Įstaiga turto, kuris nebenaudojamas veikloje, neturi.

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.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 2)

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

Finansinėje ataskaitoje 2015m. gruodžio 31d. parodyta materialiojo turto likutinė vertė 914561,93 Eur. Informacija pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur
Pastatai	1063831,63	168710,73
Kiti statiniai	110239,16	95715,00
Mašinos ir įrengimai	9630,40	8663,12
Baldai ir biuro įranga viso, iš jų	14357,79	13767,85
baldai	1263,78	1051,80
kompiuterinė įranga	9255,10	9155,81
kita biuro įranga	3838,91	3560,24
Kitas materialusis turtas	17152,28	13792,63
Iš viso	1215211,26	300649,33

Įstaiga per 2015 m. įsigijo turto viso 1170,00 Eur iš įstaigos pajamų lėšų lauko vaikų žaidimą įrenginį už 1170,0 Eur.

Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo vertė 28599,70 Eur.

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

Įstaiga turto, kuris nebenaudojamas veikloje, neturi.

Įstaiga turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje neturi .

Įstaiga žemės ir pastatų, kurie nenaudojami veikloje ir laikomi vien tik 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.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turtą

Įstaiga biologinio turto neturi.

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 3)

Įstaiga pateikia informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS "Atsargos" 1 ir 2 priedus.

Atsargų įsigyta 115578,33 Eur iš jų : 93345,48 Eur maisto produktai. Gauta nemokamai už 150,92 Eur Atsargų likučiai tai maisto produktai 2109,76Eur , sumažėjo 1160,80 Eur. Ūkinis inventorių atidavus naudoti perkeliama į nebalansinę sąskaitą, tai per 2015 metus už 17633,62 Eur, kitos atsargos sunaudotos darželio veikloje už 99256,43 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 turto, skirto parduoti, neturi.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas (pastaba Nr.4)

Įstaiga pateikia informaciją apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pagal 6-ojo VSAFAS "Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 6 priedą.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro viso 297,72 Eur , iš jų pastato draudimas – 132,00 Eur , prenumerata „AAM aktualijos“ – 80,00 Eur, vaikų draudimas -38,75Eur , prenumerata sąvadų -46,97 Eur , iš jų iš biudžeto 6,44 Eur . .

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 7 priedą.

Gautinų finansavimo sumų pokytis sumažėjo 6341,72 Eur . Gautinos iš tėvų sumos už paslaugas 974,17 Eur ir padidėjo 331,49 Eur.. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sumažėjo, nes atsiskaityta su darbuotojais ir sumokėti visi mokesčiai susiję su darbo santykiais, taip pat sumažėjo tiekėjams skolos net 6373,41 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos padidėjo 1628,17 Eur.. Kitos sukauptos gautinos sumos tai pervestos įstaigos pajamų lėšos ir likęs 5900,00Eur nesusigražintas likutis sumažėjęs.

7. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 5)

Įstaiga pateikia informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 8 priedą.

Bankuose piniginis likutis sudaro 7606,82 Eur , iš jų : kitų lėšų 152,57 Eur, kitos veiklos 211,48Eur , GPM – 4132,89 Eur, paramos 7,50 Eur ir įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas 3102,38 Eur tėvų permokų .

Taip pat tėvų lėšų kelyje 963,28 Eur (sumokėta per Perlo terminalą bet pinigai gauti jau 2016 m. sausio 4 d. .

8. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 6)

Įstaiga pateikia informaciją apie finansines sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS " Finansavimo sumos " 4 ir 5 priedus.

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

Įstaiga atidėjinių neformuoja.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Įstaigoje poataskaitinių įvykių nėra.

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

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

11. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą (pastaba Nr.7)

Įstaiga tikrosios vertės rezervo neformuoja.

Įstaiga pateikia informaciją apie sukauptą perviršį ar deficitą per ataskaitinį laikotarpį pagal 4-ojo VSAFAS „ Grynoji turto ataskaitą " 1 priedą.

Perskaičiavus 2014 m. sukauptą grynąjį turtą iš litų į eurus deficitas sudarė 9916,38 Eur.

2015 metų deficitas 2221,09 Eur ir bendras grynojo turto perviršio likutis sudaro 12137,47 Eur , iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 1902,33 Eur, atsargų likutis 2109,76 Eur , ateinančių laikotarpių sąnaudos 79,28 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas tėvams 974,17 Eur , gautinos sumos iš savivaldybės 5900,00 Eur , , pinigai banke 3102,38 Eur ir kelyje 963,28 Eur ir pinigai banko sąskaitoje kitų pajamų 211,48 Eur minus gauti išankstiniai apmokėjimai tėvų už paslaugas 3105,21 Eur.

12. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr. 8)

Įstaiga pateikia informaciją apie kitas pajams per ataskaitinį laikotarpį pagal 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos " 2 priedą.

Tai pajamos už suteiktas tėvams ugdymo paslaugas 94982,20 Eur , kurios padidėjo 402,99 Eur dėl vaikų lankomumo , taip pat dirbome vasaros laikotarpiu ir patalpų nuomos pajamos įstaigos vaikų papildomiems užsiėmimams sumažėjo 69,62 Eur.

Įstaiga pateikia informaciją apie kitas pajams per ataskaitinį laikotarpį pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos " 3 priedą.

Įstaiga pateikia informaciją apie finansinės investicijos veiklos pajamas ir sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pagal 6-ojo VSAFAS " Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas " 4 priedą.

2015 metais buvo mokama viskas laiku ir nebuvo priskaičiuota jokie delspinigiai.

13. Informacija apie segmentus (pastaba Nr.9)

Įstaiga pateikia informaciją apie finansinės investicijos veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį pagal 25-ojo VSAFAS “ Segmentai “ priedą.

14. Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr. 10)

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

Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sumažėjęs 6373,88 Eur ir sudaro 1086,53 Eur, iš jų:

- Maisto produktų tiekėjams 551,53 Eur iš programos lėšų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių tiekėjams 535,00 Eur;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimų nėra.

Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo ir sudaro 28403,69 Eur , iš jų :

- atostoginių sąnaudos iš jų: atostoginių 21685,51 Eur ir valstybinio socialinio draudimo įmokų 6718,18 Eur;

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 3105,21 Eur tai yra visa suma išankstiniai tėvų sumokėti mokesčiai už paslaugas.

Direktorė

Įstaigos vadovas

A.V.

Vyr. buhalterė

Vyriausiasis buhalteris(buhalteris)



parašas

Zita Ona Jurgelevičienė

vardas, pavardė



Aldona Geivelienė

vardas, pavardė

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS"VĖRINĖLIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
KODAS-191641248 „ŽIEMGALIŲ G.1, KAUNO M. SAVIVALDYBĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2016-02-11 Nr. FV-39
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		914561,93	944950,52
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	914561,93	944950,52
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		895120,90	917321,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14524,16	19925,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		967,28	1526,88
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		589,94	851,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3359,65	5324,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47341,97	61753,26
I.	Atsargos	3	2109,76	3270,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2109,76	3270,56
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	297,72	278,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	36364,39	42706,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	53,43
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		974,17	642,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34838,69	41540,03
III.6	Kitos gautinos sumos		551,53	469,97
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	8570,10	15497,62
	IŠ VISO TURTO:		961903,90	1006703,78

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	917171,00	951559,80
I.	Iš valstybės biudžeto		70542,47	74815,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		456036,10	474263,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		384900,3	392932,98
IV.	Iš kitų šaltinių		5692,13	9548,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32595,43	45227,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	32595,43	45227,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1086,53	7460,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28403,69	34549,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3105,21	3217,99
F.	GRYNASIS TURTAS	7	12137,47	9916,38
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	7	12137,47	9916,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2221,09	-327,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9916,38	10243,67
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		961903,90	1006703,78

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geivelienė
(vardas ir pavardė)

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "VĖRINĖLIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
KODAS -191641248, ŽIEMGALIŲ G.1, KAUNO M.SAVIVALDYBĖ
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-11 Nr.FV-38
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		680682,16	613002,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6	585214,96	517869,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		218253,89	196390,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		351975,79	309071,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9572,52	9465,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5412,76	2940,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		95467,20	95133,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		95467,20	95133,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	678461,07	613480,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		497049,30	443478,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31558,59	26721,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28369,33	32229,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1945,92	1870,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4149,84	2769,05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		112396,24	102736,38
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		360,00	157,70
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2631,85	3516,59
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2221,09	-477,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	8	0,00	151,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	151,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	8	0,00	0,70
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	7	2221,09	-327,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2221,09	-327,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Zita Ona Jurgelevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

Aldona Geiveliene

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "VĒRINĖLIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS -191641248 , ŽIEMGALIŲ G. 1 , KAUNO M. SAVIVALDYBĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015M.GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2016-02-17 Nr. R10.15-44

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

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
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5757,53		-5757,53	8573,70		8573,70
I.	Išplaukos	6	731434,15	13856,89	745291,04	687306,05	19340,48	706646,53
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		543245,19	13856,89	557102,08	494238,63	19340,48	513579,11
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		213935,87		213935,87	192965,54		192965,54
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		326312,49	13856,89	340169,38	297109,27	19340,48	316449,75
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1450,89		1450,89	1406,39		1406,39
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		1545,94		1545,94	2757,43		2757,43
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		95357,15		95357,15	95945,98		95945,98
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		92831,81		92831,81	96819,12		96819,12
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos išplaukos	8			0,00	302,32		302,32
II.	Pervestos lėšos		98971,47		98971,47	89951,48		89951,48
II.1.	Iš valstybės biudžetą		0		0,00	0		0,00
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		98730,95		98730,95	89469,26		89469,26
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4.	Iš kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams				0,00			0,00
II.6.	Kitiems subjektams		240,52		240,52	482,22		482,22
III.	Išmokos	9	638220,21	13856,89	652077,10	588780,89	19340,48	608121,37
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		497049,30		497049,30	457578,91		457578,91
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		20967,41	13856,89	34824,30	19160,94	19340,48	38501,42
III.3.	Komandiruočių		0		0,00	0		0,00
III.4.	Transporto		0		0,00	0		0,00
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		1945,92		1945,92	1870,86		1870,86
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		3358,39		3358,39	1224,53		1224,53
III.7.	Atsargų įsigijimo		112038,82		112038,82	104984,32		104984,32
III.8.	Socialinių išmokų		360,00		360,00	157,70		157,70
III.9.	Nuomos		0		0,00	0		0,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		2500,37		2500,37	3802,93		3802,93
III.11.	Sumokėtos palūkanos		0		0,00	0		0,00
III.12.	Kitos išmokos				0,00	0,70		0,70
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1170,00		1170,00	76176,46		76176,46
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		1170,00		1170,00	76176,46		76176,46
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00

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
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				0,00	75017,99		75017,99
I.	Išplaukos iš gautų paskolų				0,00			0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:	6	0,00		0,00	73515,80		73515,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00			0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00	73515,80		73515,80
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-6927,53		-6927,53	5913,02		5913,02
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5	15497,62		15497,62	9584,60		9584,60
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5	8570,10		8570,10	15497,62		15497,62

Direktore

Zita Ona
Jurgelevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Aldona
Geivelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "VĖRINĖLIS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS-191641248, ŽIEMGALIŲ G.1, KAUNO M. SAVIVALDYBĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2015M.GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2016-02-15 Nr.FV-43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.						10243,67	10243,67	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		-327,29	-327,29	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						9916,38	9916,38	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas	7	x	x	x		2221,09	2221,09	
17.	Likutis 2015m. gruodžio 31 d.	7					12137,47	12137,47	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geivelienė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462280

D/L: -

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 03 04 Nr. FV-57/A
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		914.561,93	944.950,54
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	914.561,93	944.950,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		895.120,90	917.321,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14.524,16	19.925,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		967,28	1.526,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		589,94	851,78
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.359,65	5.324,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		47.341,97	61.753,23
I	Atsargos	P08	2.109,76	3.270,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.109,76	3.270,56
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	297,72	278,96
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	36.364,39	42.706,08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	53,43
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	974,17	642,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.838,69	41.540,01
III.6	Kitos gautinos sumos		551,53	469,97
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.570,10	15.497,63
	IŠ VISO TURTO:		961.903,90	1.006.703,77

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 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	917.171,00	951.559,79
I	Iš valstybės biudžeto		70.542,47	74.815,18
II	Iš savivaldybės biudžeto		456.036,10	474.263,19
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		384.900,30	392.932,98
IV	Iš kitų šaltinių		5.692,13	9.548,44
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		32.595,43	45.227,75
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32.595,43	45.227,75
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	P17	1.086,53	7.460,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	28.403,69	34.549,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	3.105,21	3.218,14
F	GRYNASIS TURTAS	P18	12.137,47	9.916,23
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.137,47	9.916,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.221,09	-327,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.916,38	10.243,51
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		961.903,90	1.006.703,77

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geivelienė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462280
D/L: -

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 03 04 Nr. P1-57/12
(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		680.682,16	613.002,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		585.214,96	517.869,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		218.253,89	196.390,85
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		351.975,79	309.071,99
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.572,52	9.465,25
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.412,76	2.940,91
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		95.467,20	95.133,83
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	95.467,20	95.133,83
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-678.461,07	-613.480,58
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-497.049,30	-443.478,81
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-31.558,59	-26.721,93
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28.369,33	-32.229,26
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.945,92	-1.870,86
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.149,84	-2.769,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-112.396,24	-102.736,38
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-360,00	-157,70
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-2.631,85	-3.516,59
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.221,09	-477,75
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			151,16
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			151,16
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,70
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.221,09	-327,29
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.221,09	-327,29
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geivelienė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462280
D/L: -

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 03 04 Nr. F1-59/3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.757,53	0,00	-5.757,53	8.573,70	0,00	8.573,70
I	Iplaukos		731.434,15	13.856,89	745.291,04	687.306,05	19.340,48	706.646,53
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		543.245,19	13.856,89	557.102,08	494.238,63	19.340,48	513.579,11
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		213.935,87	0,00	213.935,87	192.965,54		192.965,54
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		326.312,49	13.856,89	340.169,38	297.109,27	19.340,48	316.449,75
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.450,89	0,00	1.450,89	1.406,39		1.406,39
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.545,94	0,00	1.545,94	2.757,43		2.757,43
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		95.357,15	0,00	95.357,15	95.945,98		95.945,98
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		92.831,81	0,00	92.831,81	96.819,12		96.819,12
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					302,32		302,32
II	Pervestos lėšos		-98.971,47	0,00	-98.971,47	-89.951,47		-89.951,47
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-98.730,95	0,00	-98.730,95	-89.469,25		-89.469,25
II.4	Iš kitų išteklių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-240,52	0,00	-240,52	-482,22		-482,22
III	Išmokos	P02	-638.220,21	-13.856,89	-652.077,10	-588.780,88	-19.340,48	-608.121,36
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-497.049,30	0,00	-497.049,30	-457.578,91		-457.578,91
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-20.967,41	-13.856,89	-34.824,30	-19.160,93	-19.340,48	-38.501,41
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.945,92	0,00	-1.945,92	-1.870,86		-1.870,86
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3.358,39	0,00	-3.358,39	-1.224,53		-1.224,53
III.7	Atsargų įsigijimo		-112.038,82	0,00	-112.038,82	-104.984,32		-104.984,32
III.8	Socialinių išmokų		-360,00	0,00	-360,00	-157,70		-157,70
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2.500,37	0,00	-2.500,37	-3.802,93		-3.802,93
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-0,70		-0,70

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs 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		-1.170,00	0,00	-1.170,00	-76.176,47		-76.176,47
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.170,00	0,00	-1.170,00	-76.176,47		-76.176,47
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	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					73.515,80		73.515,80
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					73.515,80		73.515,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					73.515,80		73.515,80
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 dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-6.927,53	0,00	-6.927,53	5.913,03	0,00	5.913,03
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.497,63		15.497,63	9.584,60		9.584,60
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.570,10		8.570,10	15.497,63		15.497,63

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

Vyr.buhalterė
(vyr. buhalteris)



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geveliėnė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147462280
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016 03 04 Nr. FI-614
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.243,51	10.243,51	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,01	0,01	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-327,29	-327,29	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						9.916,23	9.916,23	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,15	0,15	
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		2.221,09	2.221,09	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						12.137,47	12.137,47	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris (buhalteris), icieiu privaloma pagal teisės aktus)



Zita Ona Jurgelevičienė
(vardas ir pavardė)

Aldona Geiveliene
(vardas ir pavardė)