

KAUNO SANATORINIS LOPŠELIS – DARŽELIS “PUŠYNĖLIS”

Valstybės biudžetinė įstaiga, Vaidoto g. 7a, 45388 Kaunas, tel. (8-37)345883,345882, el. p. ldpusynelis@gmail.com.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191635875

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 23 d. Nr.13-66

I. BENDROJI DALIS

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

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis “Pušynėlis” buvo įregistruotas 1995 m. balandžio 07d., Rejestro Nr.006798, įstaigos kodas 191635875, steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veikla - ikimokyklinis ugdymas.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 dieną ir baigiasi gruodžio 31 dieną.

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 52 darbuotojai.

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

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra. Per 2017 finansinius metus apskaitos politika nebuvo pakeista

Įstaigos apskaitoje ūkines operacijas ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Įsigytas nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Programinės įrangos ir kito nematerialiojo turto, kurio naudojimo pradžią galima tiksliai nustatyti, amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai vienetas perduodamas naudoti veikloje ir skaičiuojama už visą mėnesį.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas už visą mėnesį ir pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai ilgalaikio materialiojo turto vienetas perduodamas naudoti.

Ilgalaikis materialusis turtas gali būti riboto ir neriboto naudingo tarnavimo laiko. Ilgalaikio materialiojo turto, turinčio neribotą naudingo tarnavimo laiką, nusidėvėjimas neskaičiuojamas

Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas, jei jis pripažintas netinkamu (negalimu naudoti) ir nebeatitinka ilgalaikio materialiojo turto požymių.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas negali būti nurašytas, jei jis dar tinkamas naudoti veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Atsargos – viešojo sektoriaus subjekto turtas, kurį viešojo sektoriaus subjektas per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, taip pat viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Atsargos registruojamos apskaitoje, jos turi būti įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Atiduoto naudoti viešojo sektoriaus subjekto veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais apskaitoma nebalansinėse sąskaitose pagal Kauno sanatorinio lopšelio-darželio „Pušynėlis“ individualų sąskaitų planą.

Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

20-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Viešojo sektoriaus subjekto finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

1. finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
2. finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
3. finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
4. finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Viešojo sektoriaus subjekto finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ne tik finansavimo sumas turtui, tokiam kaip ilgalaikis materialusis, nematerialusis, investicijos į kitų subjektų nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinius popierius, biologinis turtas ir atsargos, įsigyti, bet ir finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;

2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti, kurios apima ankstesniame punkte nenurodytas finansavimo sumas.

Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas.

Rašytiniu įrodymu gali būti laikoma finansavimo sumų davėjui pateikta ir negrąžinta paraiška arba prašymas kompensuoti išlaidas pagal pasirašytas finansavimo, paramos teikimo sutartis ar patvirtintą sąmatą.

Gautos finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos ir jei turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokamai (dovanojimo, paveldėjimo ar kitu būdu) arba už simbolinį atlygį.

Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą.

Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos paties viešojo sektoriaus subjekto veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Finansavimo pajamomis pripažįstama:

1) ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, biologiniam turtui ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima (amortizuojama) ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiui, pripažįstami nuvertėjimo nuostoliai, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį;

2) ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis atitinkanti finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą;

3) sukauptos finansavimo pajamos.

Jei finansavimo sumos yra gautos arba buvo priimtas sprendimas, kad jos bus gautos kaip finansinė parama už ankstesniais laikotarpiais patirtas sąnaudas ar nuostolius, jei įstaigos apskaitoje nebuvo pripažintos sukauptos gautinos sumos, iš karto pripažįstamos finansavimo pajamos.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Pirmą kartą pripažindamas finansinį įsipareigojimą, viešojo sektoriaus subjektas turi įvertinti jį įsigijimo savikaina. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos turi būti pripažįstamos pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro.

Veiklos segmentas – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, patvirtintoje Lietuvos Respublikos finansų ministro 2003 m. liepos 3 d. įsakymu Nr. 1K-184 (Žin., 2003, Nr. 69-3135; 2007, Nr. 131-5316; 2010, Nr. 36-1732), atlikimą. Informacija teikiama apie visas viešojo sektoriaus subjekto atliekamas valstybės funkcijas.

Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie segmento reikalingas, norint pateikti informaciją apie segmentui tenkančias sąnaudas.

Įstaigos finansinėse ataskaitose pateikta informacija apie veiklos segmentą - švietimą.

Prie šio segmento priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos (įskaitant praėjusių laikotarpių klaidų taisymą ir apskaitos politikos keitimo įtaką), turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai.

III. PASTABOS

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

13 VSAFAS

(Priedamas 13 standarto 1 priedas)

Įstaiga neturi nematerialiojo turto

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

12 VSAFAS

(pridedamas 12 standarto 1 priedas)

Įstaiga materialųjį turtą apskaito laikydamasi apskaitos politikos normų.

Per 2017 metus įsigijome ilgalaikio materialiojo turto už 23605,98 Eur. Tai pastato sienų šiltinimo ir apdailos darbai, interaktyvios edukacinės grindys, interaktyvi lenta, skaitmeninis fotoaparatas, mėsos malimo mašina panaudotos Kauno miesto savivaldybės biudžeto lėšos. Šie darbai įtraukti į Nebaigtą statybą.

Įstaigoje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Šifras (apskaitoje)	Ilgalaikio materialiojo turto rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
52	Pastatai	50
62	Kiti statinai	5
85	Filmavimo, fotografavimo įrenginiai	2
87	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
101	Baldai	3
102	Kompiuteriai ir jų įranga	3
103	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo įranga	3
104	Kita biuro įranga	3
112	Muzikos instrumentai	5

113	Ūkinis inventorių ir reikmenų	3
115	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1

Turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo vertė, Eur
1	Bortai betono	1326,17
2	Asfalto danga	1266,22
3	Šaligatvis betono	6673,13
4	Pavėsinės	27,83
5	Daržovių smulkinimo mašina MPR350	683,50
6	Mėsos malimo mašina M-250	580,98
7	Priešmokyklinė ugdymo priemonė balansinės supynės	318,58
8	Priešmokyklinė ugdymo priemonė sportinis kompleksas	1323,56
9	Priešmokyklinė ugdymo priemonė kalnelis, kodas 4202	819,62
10	Priešmokyklinė ugdymo priemonė spyruoklinė supynė	608,20
11	Priešmokyklinė ugdymo priemonė kompleksas, kodas 5114	4286,38
12	Elektrinė viryklė EP-4ŽŠ-01	1016,28
13	Elektrinė viryklė EP-4ŽŠ-01 (Darželio modernizavimo projektas)	1471,85
14	El. Keptuvė ESK-90-0,47-70 (Darželio modernizavimo projektas)	1436,80
15	Bulvių skutimo mašina MOO-1 (Darželio modernizavimo projektas)	911,14
16	Smėlio dėžė	334,22
17	Supynės su sėdynėmis mažyliams	1129,52
18	Supynės	656,28
19	Žaidimų kompleksas	12882,30
20	Krepšinio stovas	541,59
21	Futbolo vartai	492,35
22	Žaidimų namelis	1954,94
23	Žaidimų namelis	1621,87
24	Dvivieta spyruoklinė supynė	845,11
25	Dvivieta spyruoklinė supynė	898,40
26	Suoliukas	724,05
27	Vejapjovė LB 48V	477,58
28	Wesco tinklinės kopetėlės	630,81
29	Wesco „Scogym Nr.7“	350,30
30	Pavėsinė su suoliukais ir stalu	912,30
31	Pavėsinė su suoliukais ir stalu	912,30
32	Pavėsinė su suoliukais ir stalu	912,30
33	Žaidimų miestelis-smėlio dėžė Eglutės	3530,47
34	Ofisinė spinta su niša dauginimo aparatui	289,62
35	Baldų komplektas „Boružėlių“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	5596,62
36	Baldų komplektas „Voveriukų“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	5772,13
37	Baldų komplektas „Ežiukų“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	5682,78
38	Baldų komplektas „Drugėlių“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	4465,07
39	Baldų komplektas „Žiogėlių“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	5123,96
40	Baldų komplektas „Skrudėlių“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	1566,84
41	Baldų komplektas „Girinukų“ grupės (Darželio modernizavimo projektas)	4075,24
42	Baldų kompl.logopedinio kab. ir ūkio patalpos (Darželio modernizavimo projektas)	469,18

43	Baldų kompl. metodinės paskirties kabineto (Darželio modernizavimo projektas)	1704,41
44	Nešiojamas kompiuteris Toshiba Satellite C660-1X5	724,05
45	Kompiuteris stacionarus COM1 (Darželio modernizavimo projektas)	754,14
46	Kompiuteris stacionarus COM1 (Darželio modernizavimo projektas)	754,14
47	Kompiuteris nešiojamas HP (Darželio modernizavimo projektas)	1146,29
48	Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 45305	700,88
49	Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 45305	700,88
50	Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 45305	700,88
51	Daugiafunkcinis įrenginys Samsung CLX-3185FN	662,33
52	Interaktyvi lenta Legamaster	2084,42
53	Projektorius BenQ MX615	964,06
54	Pianinas "Ronisch"	527,98
55	Videokamera SONY	677,05
56	Trikrepšio stovas	312,72
57	Spinta su antresolėmis, 3vnt	2198,22
58	Kompiuteris Atomik Intel Core i5	810,36
59	Nešiojamas kompiuteris 15,6“, 5 vnt.	3185,80
60	Garso įrangos komplektas	1123,01
IŠ VISO:		102694,53

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, neturime.

Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos, nėra.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto nėra.

Kilnojamų ir nekilnojamų kultūros vertybių taip pat nėra.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą (pastaba Nr. 4)

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turtą (pastaba Nr. 5)

Įstaiga ilgalaikio biologinio turto neturi.

5. Informacija apie atsargas (pastaba Nr.6)

(pridedamas 8 standarto 1 priedas)

Įstaiga atsargas apskaito laikydamasi apskaitos politikos normų.

Atsargų likutį sudaro maisto produktų likutis maisto sandėlyje. Laikotarpio pradžioje jis buvo 1077,72 Eur. Per 2017 metus įstaiga įsigijo medžiagų bei ūkinio inventoriaus už 106821,23 Eur. Iš jų: inventoriaus už 9051,31 Eur, maisto produktų ir kitų medžiagų už 97769,92 Eur. Sunaudota įstaigos veikloje 98 504,15 Eur. Laikotarpio pabaigoje atsargų (maisto produktų) likutis 1317,77 eur.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas (pastaba Nr. 7)

(pridedami 6 standarto 6 ir 17 standarto 7 priedai)

„Išankstinai mokėjimai tiekėjams“ (76,80 Eur) – tai prenumerata sekantiems metams, permoka UAB

„Imlitex“-9,59 . „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ (92,68 Eur) – tai draudimo sąnaudos.

1118,38 Eur – gautini tėvų įnašai už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto (20938,60 Eur) sudaro:

6312,37 Eur – iš savivaldybės biudžeto (56,88 Eur – komunalinės ir ryšių paslaugos, 18,45 Eur – kitos paslaugos, 5911,44 Eur – sukauptos atostoginių sąnaudos, 325,60 įsiskolinimas VSDF);

6454,60 Eur – į savivaldybės biudžetą pervestos tėvų įmokos;

8171,63 Eur – iš valstybės biudžeto (8016,56 mokinio krepšelio lėšos - sukauptos atostoginių sąnaudos, 155,05 įsiskolinimas VSDF).

Kitos gautinos sumos – tai turto vagystė už 419,79 Eur (1997 m. ir 2001 m.), 0,03 pajamų mokesčio permoka.

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

(pridedamas 17 standarto 8 priedas)

Pinigus bankų sąskaitose 10578,23 Eur sudaro:

2757,13 – pavedimų lėšos,

2 122,60 – depozitinės lėšos,

5597,00 – projekto Erasmus+ ES lėšos,

101,50 – specialiosios lėšos.

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

(pridedami 20 standarto 4, 5 priedai)

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:

Gautos nepiniginiam turtui įsigyti: 9600,00 Eur - Valstybinių funkcijų vykdymo programos lėšos : iš jų ; ilgalaikiam turtui įsigyti 7080,00Eur.,2520,00 prekėms (inventoriui ir atsargoms) ir 1257,03 Eur – programų „Pienas vaikams“ ir “Vaisių vartojimas ir skatinimas mokyklose“ lėšos.

Gautos kitoms išlaidoms kompensuoti: 163400,00 Eur - Valstybinių funkcijų vykdymo programos lėšos; 3600 Eur – Pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio apmokėjimo sąlygoms gerinti; Darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymui įgyvendinti – 5200,00 Eur.; 125,12 Eur – nemokamam vaikų maitinimui.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:

Gautos nepiniginiam turtui įsigyti: 16525,98 Eur –Ilgalaikiam materialiajam turtui (pastato sienų šiltinimas pagal projektą, ilgalaikio turto įsigijimas), 11235,00 Eur– mitybai, 200,00 Eur – medikamentams, 6540,08 Eur – inventoriui ir kitoms atsargoms).

Gautos kitoms išlaidoms kompensuoti – 379821,15 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos pagal išlaidų straipsnius.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:

Gautos nepiniginiam turtui įsigyti: 556,41 Eur – programų „Pienas vaikams“ ir “Vaisių vartojimas ir skatinimas mokyklose“ ES lėšos. 5 660 Eur – Erasmus+ projekto lėšos.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių:

Gautos kitoms išlaidoms kompensuoti (2380,91 Eur)– tai kaip paramos gavėjo 2 proc. nuo gyventojų pajamų mokesčio gautos lėšos.

Neatlygintinai gautas turtas 260,00 Eur – tai pagal aktus iš įstaigą lankančių vaikų tėvų gautas (dovanotas) inventorių ir pagal paramos gavėjo statusą gautas turtas iš nebiudžetinių įmonių.

9. Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius (pastaba Nr. 9)

Įstaiga turi neapibrėžtų įsipareigojimų - tai atsargų bei trumpalaikio turto vagystė už 419,79 Eur. Pavogtos atsargos ir trumpalaikis turtas (1997 m. ir 2001 m.) yra nurašyti.

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

Pagal trumpalaikės nuomos sutartis buvo nuomojama 74,46 kv. metrų salė (balansinė vertė neišskirta) šokių ir krepšinio pamokoms. Uždirbtas pelnas – 661,94 Eur.

11. Informacija apie kitas pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr.11)

(pridedami: 10 standarto 2,3 priedai ir 6 standarto 4 priedas)

Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai tėvų įmokos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Kitos veiklos pajamos – tai patalpų nuomos pajamos pagal trumpalaikės nuomos sutartis.

12. Informacija apie segmentus (pastaba Nr.12)

(pridedamas 25 standarto 1 priedas)

13. Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr.13)

(pridedami 17 standarto 12 ir 13 priedai)

Tiekėjams mokėtinos sumos – 3587,79 Eur:

Maisto produktai	3512,46
Komunalinės ir ryšių paslaugos	56,88
Kitos paslaugos ir skalbimo paslaugos	18,45
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	29,12
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	451,55

Kitos sukauptos mokėtinos sumos (2 122,60 Eur) – tai tėvų permokos iš ankstesnių laikotarpių (depozitai).

Gauti išankstiniai apmokėjimai (2310,19 Eur) – tai tėvų įnašai (permokos) už vaikų išlaikymą darželyje.

Kitos mokėtinos sumos - tai atsargų bei trumpalaikio turto vagystė už 419,79 Eur.

Direktorė



Ilona Ališauskienė

Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos specialistė



Daiva Dagilė

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 10:01:12

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

2018-03-29 Nr. 13-64
(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		396.911,70	383.878,63
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros 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	396.911,70	383.878,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		320.716,57	329.175,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.278,60	8.371,40
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.978,33	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.500,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.580,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		60.858,20	46.332,22
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		35.005,60	42.360,41
I	Atsargos	P08	1.317,77	1.077,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.317,77	1.077,72
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	632,84	183,83
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	22.476,76	29.198,05
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			186,18
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1.118,38	920,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.938,56	27.671,47
III.6	Kitos gautinos sumos		419,82	419,79
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.578,23	11.900,81
	IŠ VISO TURTO:		431.917,30	426.239,04

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, 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	404.485,64	392.549,98
I	Iš valstybės biudžeto		7.257,04	60,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		212.764,47	201.894,07
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		126.252,52	129.616,38
IV	Iš kitų šaltinių		58.211,61	60.978,99
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.849,00	31.898,67
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.849,00	31.898,67
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	3.587,72	2.688,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		480,67	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	16.050,63	26.598,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.729,98	2.611,05
F	GRYNASIS TURTAS	P18	4.582,67	1.790,39
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.582,67	1.790,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.792,28	-1.040,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.790,39	2.830,80
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		431.917,31	426.239,04

Direktorė

Ilona Ališauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

B. Buhalterinė Apskaitos Specialiste
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 10:01:12

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

2018-03-23 Nr. 13-68
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		661.560,44	688.723,28
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		583.677,21	611.859,28
I.1	Iš valstybės biudžeto		174.217,10	165.101,52
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		393.029,04	435.131,75
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.155,40	3.771,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.275,67	7.855,01
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		77.883,23	76.864,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	77.883,23	76.864,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-658.768,16	-690.359,21
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-479.741,61	-504.679,85
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.572,91	-10.659,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-35.655,89	-40.280,72
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.360,00	
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.368,60	-1.977,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27.056,86	-30.919,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-95.307,86	-98.514,90
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.704,43	-3.327,94
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.792,28	-1.635,93
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			595,52
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			595,52
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 TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.792,28	-1.040,41
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.792,28	-1.040,41
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Ilona Ališauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Bj. Kauno buhalterinės apskaitos skyriaus
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

pub. speciosistė

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

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

2017-03-23 Nr. 13-69
(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.322,58	0,00	-1.322,58	3.038,95	0,00	3.038,95
I	Įplaukos		731.810,48	0,00	731.810,48	763.125,85	0,00	763.125,85
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		582.522,30	0,00	582.522,30	603.592,86	0,00	603.592,86
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		176.128,75	0,00	176.128,75	165.419,36	0,00	165.419,36
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		397.796,23	0,00	397.796,23	428.220,00	0,00	428.220,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.216,41	0,00	6.216,41	6.784,98	0,00	6.784,98
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.380,91	0,00	2.380,91	3.168,52	0,00	3.168,52
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktus paslaugas iš pirkėjų		77.804,39	0,00	77.804,39	78.907,08	0,00	78.907,08
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		71.483,79	0,00	71.483,79	80.625,91	0,00	80.625,91
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestus lėšas		-77.702,89	0,00	-77.702,89	-78.907,08	0,00	-78.907,08
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-77.702,89	0,00	-77.702,89	-78.907,08	0,00	-78.907,08
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Kitas išteklių fondus							
II.5	Viesjojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-655.430,17	0,00	-655.430,17	-681.179,82	0,00	-681.179,82
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-492.700,00	0,00	-492.700,00	-506.273,47	0,00	-506.273,47
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-36.015,00	0,00	-36.015,00	-40.220,00	0,00	-40.220,00
III.3	Komandiruočių		-5.723,00	0,00	-5.723,00			
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.368,60	0,00	-1.368,60	-1.982,00	0,00	-1.982,00
III.6	Papastųjų remonto ir eksploatavimo		-27.056,86	0,00	-27.056,86	-30.004,74	0,00	-30.004,74
III.7	Absargų įsigijimo		-89.327,17	0,00	-89.327,17	-98.437,00	0,00	-98.437,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2.789,54	0,00	-2.789,54	-4.262,61	0,00	-4.262,61
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-450,00	0,00	-450,00			

(tesinys kiame puslapyje)

Kauno samatorinis lošpėlis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. 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		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-23.605,98	0,00	-23.605,98	-46.332,22	0,00	-46.332,22
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-23.605,98	0,00	-23.605,98	-46.332,22	0,00	-46.332,22
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio 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		23.605,98	0,00	23.605,98	46.332,22	0,00	46.332,22
I	Iplaukos iš sąutų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		23.605,98	0,00	23.605,98	46.332,22	0,00	46.332,22
IV.1	Iš valstybės biudžeto		7.080,00	0,00	7.080,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		16.525,98	0,00	16.525,98			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.322,58	0,00	-1.322,58	3.038,95	0,00	3.038,95
II	Pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.900,81		11.900,81	8.861,86		8.861,86
III	Pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.578,23		10.578,23	11.900,81		11.900,81

Direktorė

(visiško sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Bubalėvičienė, Gintarė (bubalėvičienė)
(vrasianasis buhalteris (bubalėvičienė))

(parašas)
Marekė (Marekė)

(vardas ir pavardė)
Daria Ragelė
(vardas ir pavardė)

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pašynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436139
 D/L: 2018-03-15 11:01:12

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

2018-03-23 Nr. 13-40
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.830,80		
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					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			-1.040,41	-1.040,41	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.790,39	1.790,39	
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					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			2.792,28	2.792,28	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						4.582,67	4.582,67	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktors

Ilona Ališauskienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškėjų pavadinimas)

Alina Dubalaitienė apibendrinantis specialistas

(vriaušiasis buhalteris / buhalteris), iešau privaloma naudoti teisės aktus)

Jonas Jankauskas
 (parašas)

Daiva Nagelė
 (vardas ir pavardė)
 (vardas ir pavardė)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį							Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1		3	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	60,54	183,182,15	181,65	0,25				-176,126,67			-40,88		7,257,04
1.1	Nepinigiamam turtui įsigyti	60,54	9,600,00	1,257,03	0,25				-3,774,95			-40,88		7,101,99
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		173,582,15	-1,075,38					-172,351,72					155,05
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto atskaitomą dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	201,894,07	414,322,21	306,15	33,91				-403,791,87					212,764,47
2.1	Nepinigiamam turtui įsigyti	201,827,32	34,501,06	33,91					-23,903,94					212,458,35
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	66,75	379,821,15	306,15					-379,887,93					306,12
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	129,616,38	6,216,41	0,00					-9,461,57			-118,70		126,252,52
3.1	Nepinigiamam turtui įsigyti	123,956,38	556,41						-3,738,57			-118,70		120,655,52
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5,660,00	6,216,41	-556,41					-5,723,00					5,597,00
4	IS kitų šaltinių	60,978,99	4,248,29	260,00					-7,275,67					58,211,61
4.1	Nepinigiamam turtui įsigyti	56,763,37	2,313,95	260,00					-4,032,55					55,304,77
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4,215,62	1,934,34						-3,243,12					2,906,84
5	IS viso finansavimo sumų	392,549,98	607,969,06	487,80	294,16				-596,655,78			-159,58		404,485,64

* Šiame skylyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio kiti šaltiniai; valomos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusius su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis; pripažinta fondo finansavimo pajamos.

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436139

D/L: 2018-03-15 11:01:12

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)	40,88	19,66	60,54	0,00	7.257,04	7.257,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		201.894,07	201.894,07		212.764,47	212.764,47
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)	118,70	129.497,68	129.616,38	0,00	126.252,52	126.252,52
4	Iš kitų šaltinių		60.978,99	60.978,99		58.211,61	58.211,61
5	Iš viso	159,58	392.390,40	392.549,98	0,00	404.485,64	404.485,64

P8 Aisargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagauminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.077,72						1.077,72
2	Išgyta aisargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)		107.020,73						107.020,73
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		106.986,57						106.986,57
2.2	Nemokamai gautų aisargų įsigijimo savikaina		34,16						34,16
3	Aisargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-106.780,68						-106.780,68
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoota veikloje		-106.780,68						-106.780,68
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Aisargų įsigijimo vertės kit. pokyčiai								
6	Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.317,77						1.317,77
7	Aisargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Aisargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Aisargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Aisargų nuvertėjimo kit. pokyčiai								
14	Aisargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.317,77						1.317,77
16	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.077,72						1.077,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

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 viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo 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)	22.476,76	20.938,56	0,00	29.198,05	26.463,84	
1.1	Gautinos finansavimo sumos				186,18	186,18	
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, turtą, paslaugas	1.118,38			920,61		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.118,38			920,61		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	20.938,56	20.938,56		27.671,47	26.277,66	
1.5.1	Iš biudžeto	20.938,56	20.938,56		26.277,66	26.277,66	
1.5.2	Kitos				1.393,81		
1.6	Kitos gautinos sumos	419,82			419,79		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	22.476,76	20.938,56	0,00	29.198,05	26.463,84	

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

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	632,84	183,83
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	11,81	67,99
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	451,55	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	169,48	115,84
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	632,84	183,83

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

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	31.898,67	22.849,00
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	31.898,67	22.849,00

14 Ilgalaikis materialusis turas
 ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigta statyba	Banksistiniai apmokėjimai	
			Gyvenamieji	Kiti										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokainio atsikaitinimo išnašų pradžioje			427.632,98	19.757,55		47.101,34		51.379,69			2.907,28	46.332,22	
2	Išsigijimo per anksčiau laikotarpį (2.1+2.2)						3.000,00		3.500,00			3.580,00	14.525,98	
2.1	Išsigijimo per anksčiau laikotarpį						2.000,00		3.500,00			3.580,00	14.525,98	
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo sąvokainio													
3	Pardavimo, perdavimo ir nuosyvo turto suma per anksčiau laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-3.524,97		-3.882,92			-579,24		
3.1	Pardavimas													
3.2	Perdavimas													
3.3	Nuarašymas						-3.524,97		-3.882,92			-579,24		
4	Pergrupavimai (-/+)													
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokainio kiti pokyčiai													
6	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokainio atsikaitinimo išnašų pradžioje (1+2.3+...+4.3)				19.757,55		45.576,37		50.996,77			5.908,04	60.888,20	
7	Sukaupto nusidėvėjimo suma anksčiau laikotarpiu	X		-98.457,97	-11.386,15		-47.101,34		-51.379,69		X	-2.907,28	X	X
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per anksčiau laikotarpį	X		-8.458,44	-2.092,80		-21,67		3.882,92		X	579,24	X	X
10	Sukaupto pardavimo, perdavimo ir nuosyvo turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					3.524,97				X		X	X
10.1	Pardavimas	X									X		X	X
10.2	Perdavimas	X									X		X	X
10.3	Nuarašymas	X					3.524,97		3.882,92		X	579,24	X	X
11	Pergrupavimai (-/+)	X									X		X	X
12	Sukaupto nusidėvėjimo suma kiti pokyčiai	X									X		X	X
13	Sukaupto nusidėvėjimo suma anksčiau laikotarpiu pradžioje (7+8+9+10+...+11.2)	X		-106.916,41	-13.478,05		-43.598,04		-47.406,77		X	-2.328,04	X	X
14	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X									X		X	X
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X		X	X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per anksčiau laikotarpį	X									X		X	X
17	Panaukta nuvertėjimo suma per anksčiau laikotarpį	X									X		X	X
18	Sukaupto pardavimo, perdavimo ir nuosyvo turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X
18.1	Pardavimas	X									X		X	X
18.2	Perdavimas	X									X		X	X
18.3	Nuarašymas	X									X		X	X
19	Pergrupavimai (-/+)	X									X		X	X
20	Nuvertėjimo suma kiti pokyčiai	X									X		X	X
21	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje (14+15+16+17+18+19+20)	X									X		X	X
22	Tikroji vertė anksčiau laikotarpio pradžioje		X		X		X		X		X		X	X
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X		X		X		X		X		X	X
24	Tikrosios vertės paskelbimo per anksčiau laikotarpį suma (-/+)		X		X		X		X		X		X	X
25	Pardavimo, perdavimo ir nuosyvo turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X		X		X		X		X	X
25.1	Pardavimas		X		X		X		X		X		X	X
25.2	Perdavimas		X		X		X		X		X		X	X
25.3	Nuarašymas		X		X		X		X		X		X	X
26	Pergrupavimai (-/+)		X		X		X		X		X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X		X		X		X		X	X
28	Tikroji vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (22+23+...+24+...+25+...+26+27)		X		X		X		X		X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (6+13+21+28)			320.716,57	6.278,60		1.978,33		3.500,00			3.580,00	60.888,20	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (17+14+22)			329.173,01	8.371,40		0,00		0,00			0,00	46.332,22	

X pažymėti anksčiau laukai apibūdinti.
 * Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pardavimo.

Pateiktina
 -2147436139
 2018-03-15 11:01:12

P4 Igaliaikis materialioji turas

Eil. Nr.	Struktūriniai	IS viso
1	2	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina atskaitinio laikotarpio pradžioje	595,111,06
2	Išėjimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	23,605,98
2.1	Priekio turto išėjimo sąvokina	23,605,98
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo sąvokina	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-7,987,13
3.1	Parduto	
3.2	Perduoto	
3.3	Nurašyto	-7,987,13
4	Pergrupavimai (1/-)	
5	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina kitų pokyčiai	
6	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+(-4-5))	610,729,91
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	-211,232,43
8	Nerūpinamam gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	-10,572,91
10	Sukaupto parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	7,987,13
10.1	Parduto	
10.2	Perduoto	
10.3	Nurašyto	7,987,13
11	Pergrupavimai (1/-)	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kitų pokyčiai	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+(-11+12))	-213,818,21
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	
15	Nerūpinamam gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	
17	Pranaškina nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	
18	Sukaupto parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	
18.1	Parduto	
18.2	Perduoto	
18.3	Nurašyto	
19	Pergrupavimai (1/-)	
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai	
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+(-19+20))	
22	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje	
23	Nerūpinamam gauto turto iš kito subjekto sukauptos ilkesios vertės pokyčiai	
24	Tikrosios vertės pakeitimai per atskaitinį laikotarpį suma (-/+)	
25	Pranašok, parduoto ir nurašyto turto ilkesios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	
25.1	Parduto	
25.2	Perduoto	
25.3	Nurašyto	
26	Pergrupavimai (1/-)	
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai	
28	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (21+22+23+24+(-25+26+27))	
29	Igaliaikio materialioji turas vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	396,911,70
30	Igaliaikio materialioji turas vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)	383,878,63

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	480,67	418,88				
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.587,72			2.688,69		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	16.050,63			26.598,93		
4	Suakauptos mokėtinės sumos						
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos	13.928,03			24.476,33		
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos	2.122,60			2.122,60		
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos	2.729,98			2.611,05		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	2.310,19			2.191,26		
5.2	Gauti bankstiniai apmokėjimai	419,79			419,79		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	22.849,00	418,88	0,00	31.898,67	0,00	

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrėms darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaięti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaięti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestitžas	B viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus mokslynis 4 straipsnyje)	Kitas nematerialiųjų turtas	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigimimo savikana ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.847,81								2.847,81
2	Išėjimo ar pasigimimo laikotarpį										
2.1	Priko turto išėjimo svikaina										
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo svikaina										
3	Parduto, pėduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.847,81								-2.847,81
3.1	Parduto										
3.2	Pėduoto										
3.3	Nurašyto		-2.847,81								-2.847,81
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išėjimo ar pasigimimo svikainas kitų pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigimimo svikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (112-31-417-5)		0,00								0,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.847,81				X	X			-2.847,81
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X	X			
10	Sukaupta parduto, pėduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2.847,81				X	X			2.847,81
10.1	Parduto	X					X	X			
10.2	Pėduoto	X					X	X			
10.3	Nurašyto	X	2.847,81				X	X			2.847,81
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X	X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X					X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-819-101-117-12)	X	0,00				X	X			0,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduto, pėduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduto										
18.2	Pėduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1471511617181-1917-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00								0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00								0,00

X pažymėti ataskaitos likuliai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėduavimo.

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436139
D/L: 2018-03-15 11:01:12

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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 išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	10.578,23		11.900,81	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	10.578,23		11.900,81	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	10.578,23		11.900,81	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno senatorinis lopšelis-darželis "Pušynėlis", 191635875, Vaidoto g. 7A, Kauno m., Kauno m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai 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 eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų sąvokaina							
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 įjaka							
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 eksploataavimo							
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 sanatorinis lopšelis-darželis "Pukynėlis", 101635875, Vaidoto g. 7/A, Kauno m., Kauno m. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtina
 ID: -2147436139
 D/L: 2018-03-15 11:01:12

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-658.768,16		-658.768,16
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-479.741,61		-479.741,61
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-10.572,91		-10.572,91
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-35.655,89		-35.655,89
1.4	Komandiruočių		-2.360,00		-2.360,00
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.368,60		-1.368,60
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-27.056,86		-27.056,86
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų				
1.9	Sunaudojų ir parduliojų atsargų savikaina		-95.307,86		-95.307,86
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-6.704,43		-6.704,43
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-655.430,17		-655.430,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-492.700,00		-492.700,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-36.015,00		-36.015,00
3.1.3	Komandiruočių		-5.723,00		-5.723,00
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.368,60		-1.368,60
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-27.056,86		-27.056,86
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-89.327,17		-89.327,17
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2.789,54		-2.789,54
3.1.11	Sumokėtos pildikamos				
3.1.12	Kitos išmokos		-450,00		-450,00