

# KAUNO LOPŠELIS-DARŽELIS „ŠILELIS“

Įm.kodas 191636639, Kaunas

## 2017 M. GRUODŽIO 31D. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-03-29 Nr.1.13-06

### I. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ įregistruotas 1995 m. balandžio 07 d., adresu R.Kalantos g.118, Kaunas (įstaigos kodas 191636639). Juridinis asmuo turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga. Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Nuo įsteigimo datos vykdomos pagrindinės veiklos pobūdis – ikimokyklinis ugdymas (EVRK 851010)

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

2017 metų gruodžio 31d.-dirbo 38 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelių - darželių lankė 140 vaikų.

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

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ 2017 m. vykdė šias finansuojamas iš biudžeto programas:

Valstybinių funkcijų vykdymo programa,

Savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programa (biudžetas),

Savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programa (spec.lėšos),

Savivaldybės finansuojamų įstaigų pedagoginių darbuotojų darbo apmokėjimo sąlygoms gerinti ir darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymui įgyvendinti programas.

### II. APSKAITOS POLITIKA

#### Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

Kauno lopšelio - darželio „Šilelis“ apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos sudaromos, taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo,
- subjekto,
- veiklos tęstinumo,
- periodiškumo,
- pastovumo,
- pinigų mato,
- palyginimo,

- atsargumo,
- neutralumo,
- turinio svarbos.

Sudarant Kauno lopšelio - darželio „Šilelis“ biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujamosi šiais bendraisiais apskaitos principais:

- pinigų,
- subjekto,
- periodiškumo,
- pastovumo,
- pinigų mato.

Kauno lopšelyje - darželyje „Šilelis“ apskaita tvarkoma, taikant dvejetainį įrašą. Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Kauno lopšelio - darželio „Šilelis“ patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose, taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ rengia žemesnio lygio finansines ataskaitas pagal VSAFAS reikalavimus. Finansinės ataskaitos atitinka keliamus VSAFAS reikalavimus. Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikomas konkretus apskaitos principas pagal nustatytus reikalavimus ir tam straipsniui taikytų apskaitos įverčių nustatymo metodus ir būdus.

Nuo 2010-01-01 įstaiga perėjo prie naujos apskaitos politikos, patvirtino privalomąjį bendrąjį sąskaitų planą, perkėlė įvertintus ir pripažintus sąskaitų likučius perėjimo prie viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų dieną, pagal VSAFAS nuostatas.

**Pajamos.** Kauno lopšelyje - darželyje „Šilelis“ pajamos pripažįstamos, vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos skirstomos į dvi grupes:

- pagrindinės veiklos pajamos – tai finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.
- pagrindines veiklos kitos pajamos – tai tėvų įmokos pagal nustatytus tarifus už vaikų maitinimą ir ugdymą.

**Sąnaudos.** Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos (susijusios su išlaidomis, reikalingomis normalaus įstaigos funkcionavimo vykdymui) ir kitos veiklos.

**Finansiniai įsipareigojimai.** Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos. Trumpalaikiai įsipareigojimai apima įstaigos įsipareigojimus tiekėjams ir kitiems juridiniams bei fiziniams asmenims. Prie trumpalaikių įsipareigojimų taip pat priskiriami atostoginių kaupiniai darbuotojams, t.y. įsipareigojimas suteikti darbuotojams apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai.

#### **Nematerialusis turtas. 13 VSAFAS**

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, išankstiniai mokėjimai registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką (pagal Kauno m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymą Nr.A-4907) tiesiogiai proporcingu metodu.

Kauno lopšelio - darželio „Šilelis“ nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje (toliau FBA) eil. „nematerialusis turtas“ yra 21,24 Eur. Visiškai amortizuotas nematerialusis turtas naudojamas veikloje ( **pastaba Nr.3** ).

#### **Ilgalaikis materialusis turtas. 12VSAFAS**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytos pripažinimo kriterijus.

Skirstomas į pagrindines grupes nustatytas VSAFAS. Pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ministerijos tvarkos apraše. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami materialiojo turto sąskaitose. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką, skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius nusidėvėjimo normatyvus ( Kauno m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymą Nr.A-4907)

Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)- suskirstytas į grupes, kurioms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.Pastatai	90 metų
2.Kitos mašinos ir įrenginiai	2 metai
3.Baldai ir biuro įranga	3 metai
4.Nebaigta statyba	

Informacija apie IMT balansinės vertės pasikeitimą pateikta ( **pastaba Nr.4** ).

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (IMT) likutinė vertė iš viso buvo 206774,87 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto už 8057,34 Eur.

Apskaičiuotas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 5868,07 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (IMT) likutinė vertė iš viso 208964,14 Eur.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ turi ilgalaikio materialiojo turto (IMT) , kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Ilgalaikio turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto turto, įsigyto patikėjimo teise ar pagal panaudos sutartį – nėra.

Turto kuris nebenaudojamas įprastinėje veikloje ir laikomas tikrai pajamoms iš nuomos – nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis – nėra.

Sutarčių pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje-neturime.

Turto pergrupavimo iš vienos grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

IMT priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių – neturime.

IMT skirti parduoti neturime.

### **Finansinis turtas. 17 VSAFAS**

Finansinio turto įstaiga neturi.

### **Biologinis turtas. 16 VSAFAS**

Biologinio turto įstaiga neturi.

### **Atsargos. 8 VSAFAS**

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-jame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose atsargos rodomos įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Lopšelyje - darželyje „Šilelis“ atsargos skirstomos į šias grupes:

maisto produktai,

medžiagos ir žaliavos,

ūkinis inventorių .

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita vidaus kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Balansinės atsargų vertės pagal naudojamas atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas (**pastaba Nr.8**).

Atsargų , kurių vertė buvo sumažinta, atsargų esančių pas trečiuosius asmenis arba laikomų parduoti –neturime.

### **Išankstiniai apmokėjimai. 6 VSAFAS**

Išankstinių apmokėjimų nėra.

### **Per vienerius metus gautinos sumos. 17 VSAFAS**

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama (**pastaba Nr.10**):

Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil.Nr.C.III.5) sudaro iš biudžeto gautinos finansavimo sumos kreditoriniam išskolinimui padengti, sukauptam atostogų rezervui padengti, ir gautinos įstaigos pajamų lėšos.

## **Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 17 VSAFAS**

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikiama ( **pastaba Nr.11** ).

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ visus atsiskaitymus su tiekėjais atlieka tik nacionaline valiuta – eurai, užsienio valiutos apskaitoje neturi. Visi atsiskaitymai atliekami per atsiskaitomąją sąskaitą banke - pavedimais. Operacijų grynais pinigais neatliekame.

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (FBA, eil.Nr.C.V.) sudaro:

tėvų įnašų likutis - 379,67 Eur. ,

pavediminių lėšų likutis banko sąskaitoje -1716,57 Eur.,

depozitinių lėšų likutis -965,11 Eur.

## **Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai. 18 VSAFAS**

Atidėjimų, garantijų, paskolų Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ – neturi.

Nuomojamo, numatomo nuomoti turto – neturime, finansinių investicijų – nebuvo.

Kauno lopšelis - darželis „Šilelis“ – rezervų neformuoja.

## **Finansavimo sumos. 20 VSAFAS**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 –jame VSAFAS „ Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos gaunamos iš Valstybės biudžeto ir iš Savivaldybės biudžeto skirtose nuostatuose numatytiems tikslams siekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

Gautos(gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal finansavimo šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede( **pastaba Nr.12** ).

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 20-ojo VSAFAS 5 priede.

Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil.Nr.D.II.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti .

Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil.Nr.D.IV.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

## **Finansiniai įsipareigojimai. 17 VSAFAS**

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų lopšelis - darželis „Šilelis“ neturi.

Informacija apie trumpalaikias mokėtinas sumas pateikiama ( **pastaba Nr.17** ).

Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil.Nr.E.II.9.) sudaro kreditorinis įsiskolinimas.

Sukauptas mokėtinas sumas (FBA, eil.Nr.E.II.11.) sudaro sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos.

Kitas mokėtinas sumas sudaro (FBA, eil.Nr.E.II.12.) sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta pateikiama ( **pastaba Nr.24** )

## **Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 10 VSAFAS**

Informacija apie pagrindinę veiklos kitas pajamas pateikiama ( **pastaba Nr.21** ).  
Pagrindinė veiklos kitas pajamas sudaro tėvų įmokos pagal Kauno m. savivaldybės administracijos nustatytus tarifus už vaikų maitinimą ir ugdymą.  
Finansinės investicinės veiklos sąnaudų neturime.

### Segmentai. 25 VSAFAS

Ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama ( **pastaba Nr.2 ir pastaba Nr.22** ).

Direktorė

  
\_\_\_\_\_  
parašas

Nijolė Juozaitytė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų  
buhalterinė apskaita“  
Specialistė

  
\_\_\_\_\_  
parašas

Zita Zaleckienė

  
Kauno lopšelio darželio  
„SILELIS“  
direktorės pavaduotoja ugdymui  
Vaida Vaitiekūnienė

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 14:46:20

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

2018-03-29 Nr. 1.13-04  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>208.985,38</b>	<b>207.028,98</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	21,24	254,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		21,24	254,11
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	208.964,14	206.774,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		141.356,25	144.045,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10.408,09	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.567,59	586,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.053,92	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		50.578,29	62.142,82
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>14.979,28</b>	<b>39.306,94</b>
I	Atsargos	P08	644,87	579,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		644,87	579,76
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		0,00	215,05
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	11.273,06	34.650,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			333,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11.260,06	27.961,73
III.6	Kitos gautinos sumos		13,00	6.355,26
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.061,35	3.861,89
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>223.964,66</b>	<b>246.335,92</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Šitelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, 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 (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	222.158,05	208.439,54
I	Iš valstybės biudžeto		566,66	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		208.234,25	191.725,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		13.357,14	16.713,71
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.684,05	45.059,03
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.684,05	45.059,03
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 biudžetų ir fondus			4.589,68
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			4.589,68
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.549,08	2.349,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		236,77	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	9.343,63	36.878,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.554,57	1.241,89
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-11.877,44	-7.162,66
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-11.877,44	-7.162,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4.714,78	-3.001,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7.162,66	-4.161,45
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		223.964,66	246.335,91

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

\_\_\_\_\_  
Specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kauno lopšelio darželis  
"ŠITELIS"  
direktorės pavaduotoja ugdymui  
(parašas) Vaida Vaitiekūnienė  
Nijolė Juozaitytė  
(vardas ir pavardė)

(parašas) Zita Zaleckienė  
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 14:46:20

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

2018-03-29 Nr. 1.1508  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>452.788,01</b>	<b>453.721,22</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		403.146,03	404.338,07
I.1	Iš valstybės biudžeto		119.438,68	119.667,52
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		277.303,36	281.993,40
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.403,99	2.677,15
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49.641,98	49.383,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	49.641,98	49.383,15
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-457.609,29</b>	<b>-456.722,43</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-293.794,42	-355.364,72
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.100,94	-3.697,67
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.962,31	-30.141,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.298,70	-976,77
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-49.745,19	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-73.936,92	-64.612,28
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.484,61	-1.746,15
XIV	KITOS		-286,20	-183,40
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4.821,28</b>	<b>-3.001,21</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>106,50</b>	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		106,50	
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-4.714,78</b>	<b>-3.001,21</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4.714,78</b>	<b>-3.001,21</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kauno lopšelio darželis

"ŠILELIS"

direktorės pavaduotoja ugdymui

Vaida Vaitiekūnienė

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Juozaitytė

(vardas ir pavardė)

Zita Zaleckienė

(vardas ir pavardė)



Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436070  
 D/L: 2018-03-15 14:46:20

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2018-03-28 Nr. 1.13-10  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo vėluota ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I		3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Iplaukos		-284,62	0,00	-284,62	180,71	0,00	180,71	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstovams:		535.202,32	0,00	535.202,32	493.045,47	0,00	493.045,47	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		430.392,40	0,00	430.392,40	396.534,78	0,00	396.534,78	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		126.837,16	0,00	126.837,16	120.642,73	0,00	120.642,73	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		301.324,14	0,00	301.324,14	272.669,40	0,00	272.669,40	
I.1.4	Iš kitų šaltinių								
I.2	Iš mokesčių		2.231,10	0,00	2.231,10	3.222,65	0,00	3.222,65	
I.3	Iš socialinių įmokų		106,50	0,00	106,50				
I.4	Už suteiktas paslaugas iš praeities								
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		50.452,71	0,00	50.452,71	49.333,92	0,00	49.333,92	
I.6	Gautos patikamos		54.250,71	0,00	54.250,71	47.176,77	0,00	47.176,77	
I.7	Kitos įplaukos								
II	Pervestos lėšos		-50.179,54	0,00	-50.179,54	-49.385,92	0,00	-49.385,92	
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-50.014,74	0,00	-50.014,74	-49.385,92	0,00	-49.385,92	
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Višėjo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos		-164,80	0,00	-164,80				
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-485.307,40	0,00	-485.307,40	-443.478,84	0,00	-443.478,84	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-330.337,01	0,00	-330.337,01	-350.332,13	0,00	-350.332,13	
III.3	Komandiruočių		-25.700,00	0,00	-25.700,00	-27.105,04	0,00	-27.105,04	
III.4	Transporto								
III.5	Kvalifikacijos kelimo								
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-1.298,70	0,00	-1.298,70	-976,77	0,00	-976,77	
III.7	Atsargų įsigijimo		-53.245,85	0,00	-53.245,85	-62.097,00	0,00	-62.097,00	
III.8	Socialinių išmokų		-70.799,54	0,00	-70.799,54				
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
III.11	Sumokėtos patikamos		-3.926,30	0,00	-3.926,30	-2.967,90	0,00	-2.967,90	
III.12	Kitos išmokos								

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, 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		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.573,26	0,00	-8.573,26			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-8.573,26	0,00	-8.573,26			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		8.057,34	0,00	8.057,34			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		8.057,34	0,00	8.057,34			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		600,00	0,00	600,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.941,42	0,00	6.941,42			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		515,92	0,00	515,92			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	<b>VALIJOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigi ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-800,54	0,00	-800,54	180,71	0,00	180,71
II	Pinigi ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.861,89		3.861,89	3.681,18		3.681,18
III	Pinigi ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.061,35		3.061,35	3.861,89		3.861,89

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Juozaitytė  
(vardas ir pavardė)

Zita Zaleckienė  
(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelio darželis  
"ŠILĖLIS"

direktorės pavaduotoja ugdymu

Valda Vaitiekirienė

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.395,79	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.395,79	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.141,68	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-232,87	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.374,55	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		21,24	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		254,11	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.395,79
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1.395,79
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.141,68
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-232,87
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-1.374,55
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			21,24
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			254,11



Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		579,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		79.510,90
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		77.088,03
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.422,87
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-79.445,79
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-79.445,79
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		644,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų 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	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		644,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		579,76

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų 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	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų 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	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		579,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		79.510,90
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		77.088,03
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.422,87
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-79.445,79
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-79.445,79
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		644,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų 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	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		644,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		579,76

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436070  
 D/L: 2018-03-15 15:46:20

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
I	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	11.273,06	11.273,06	0,00	34.650,24	34.316,99	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas				333,25		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				333,25		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	11.260,06	11.260,06		27.961,73	27.961,73	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	11.260,06	11.260,06		27.961,73	27.961,73	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	13,00	13,00		6.355,26	6.355,26	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	11.273,06	11.273,06	0,00	34.650,24	34.316,99	

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	3.061,35		3.861,89	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.061,35			
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	3.061,35		3.861,89	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		127.437,16		0,25			-126.870,75	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		8.100,00		0,25			-7.533,59	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		119.337,16					-119.337,16	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	191.725,83	308.265,56	18.317,06	30,01			-310.104,21	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	191.725,83	13.832,41	18.317,06	30,01			-15.671,06	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		294.433,15					-294.433,15	
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)								
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš lŲtų Ųaltinių	16.713,71	2.231,10	-2.176,36	2.392,51			-5.803,82	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.816,93	2.231,10	-2.176,36	2.392,51			-4.623,61	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.896,78						-1.180,21	
5	Iš viso finansavimo sumų	208.439,54	437.933,82	16.140,70	2.422,77			-442.778,78	

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

Kauno lopšelis-darželis "Šielis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					566,66	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					566,66	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					208.234,25	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					208.234,25	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					13.357,14	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					11.640,57	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.716,57	
5	Iš viso finansavimo sumų					222.158,05	

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436070

D/L: 2018-03-15 15:46:20

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	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)					566,66	566,66
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		191.725,83	191.725,83		208.234,25	208.234,25
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)						
4	Iš kitų šaltinių		16.713,71	16.713,71		13.357,14	13.357,14
5	Iš viso		208.439,54	208.439,54		222.158,05	222.158,05

Kauno lopšelis-darželis "Šielis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

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 viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	236,77	236,77							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.549,08			2.349,06					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9.343,63			36.878,40					
4	Suakauptos mokėtinės sumos									
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos	9.343,63			36.878,40					
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos									
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos									
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos									
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.554,57			1.241,89					
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai									
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.554,57			1.241,89					
5.3	Kitos mokėtinės sumos									
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	13.684,05	236,77	0,00	40.469,35				0,00	

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

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	Eurai	45.059,03	13.684,05
2	JAV doleriais		
3	Kitomis	45.059,03	13.684,05
4	Iš viso		

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>49.641,98</b>	<b>49.383,15</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus	49.641,98	49.383,15
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos		
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>49.641,98</b>	<b>49.383,15</b>
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		

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

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

Kauno lopšelis-darželis "Šilelis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>106,50</b>	
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>106,50</b>	

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

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

Kauno lopšelis-darželis "Šielis", 191636639, R. Kalantos g. 118, 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 komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palikamos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašyta  
ID: -2147436070  
D/L: 2018-03-15 15:46:20

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-457.609,29		-457.609,29
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-293.794,42		-293.794,42
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos		-6.100,94		-6.100,94
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-26.962,31		-26.962,31
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.298,70		-1.298,70
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-49.745,19		-49.745,19
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-73.936,92		-73.936,92
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-5.484,61		-5.484,61
1.14	Kitos		-286,20		-286,20
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-485.307,40		-485.307,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-330.337,01		-330.337,01
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-25.700,00		-25.700,00
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.298,70		-1.298,70
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-53.745,85		-53.745,85
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-70.799,54		-70.799,54
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.926,30		-3.926,30
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO 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 komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjęmo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir gyšių							
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 savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir gyšių							
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 lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436070  
 D/L: 2018-03-15 15:46:20

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-456.722,43		-456.722,43	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-355.364,72		-355.364,72	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-3.697,67		-3.697,67	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-30.141,44		-30.141,44	
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto					
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-976,77		-976,77	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					
1.8	Navertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-64.612,28		-64.612,28	
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų		-1.746,15		-1.746,15	
1.14	Kitos		-183,40		-183,40	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos		-443.478,84		-443.478,84	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-350.332,13		-350.332,13	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-27.105,04		-27.105,04	
3.1.3	Komandiruočių					
3.1.4	Transporto					
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-976,77		-976,77	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-62.097,00		-62.097,00	
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2.967,90		-2.967,90	
3.1.11	Sumokėtos palikamos					
3.1.12	Kitos išmokos					

Kauno lopšelis-darželis "Šilėlis", 191636639, R. Kalantos g. 118, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436070

D/L: 2018-03-15 15:46:20

#### P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

##### Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaitius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)	-224.901,02	-271.488,87	-68.893,40	-83.875,85	38	35
2							
3	Iš viso	-224.901,02	-271.488,87	-68.893,40	-83.875,85	38	35