

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla

Įmonės kodas 190143547

Adresas: Ašigalio g.23, Kaunas

2018 m. gruodžio 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Biudžetinės švietimo įstaigos pavadinimas - Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla (toliau - mokykla), buvo įregistruota 1995 m. balandžio 10 d. rejestro Nr.0959641, juridinio asmens kodas 190143547.

Nuo 2018 m. rugpjūčio 1 d. prie Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokyklos buvo prijungta Kauno moksleivių aplinkotyros centras (kodas 190143885) ir Kauno jaunųjų turistų centras (290143690), vadovaujantis 2018 m. balandžio 24 d. Kauno miesto tarybos sprendimu Nr.-200.

2. Mokyklos steigėja (savininkė) – Kauno miesto savivaldybė (toliau – steigėjas), kodas 111106319, Laisvės al. 96, LT – 44251, Kaunas. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kauno miesto savivaldybės taryba.

3. Mokyklos adresas: Ašigalio g. 23, Kaunas.

4. Pagrindinė veikla – neformalus ugdymas.

5. Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas:

LT604010042501507276

LT784010042501577277

LT494010042500951373

LT434010051003566603

6. Mokykla sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

7. Mokykla savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimais ir kitais teisės aktais ir nuostatais.

8. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas už pilnus 2018 biudžetinius metus.

9. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių mokykla neturi.

10. Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 69

11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

12. Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS) įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

13. Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Mokykla tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. V-84.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

14. Mokyklos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

15. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

16. Nuo 2017 m. sausio 1 d. buhalterinę apskaitą tvarko Kauno biudžetinė įstaiga „Kauno biudžetinių įstaigų centralizuota apskaita“. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

17. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

18. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo

laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

19. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

20. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

21. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

22. Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

23 Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti bei patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564, „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

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

25. Ilgalaikis materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12 –ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis materialusis turtas,, (toliau 12 –asis VSAFAS), ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22 –ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

26. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

27. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

28. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

29. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1	Pastatai	50
2.	Kiti statiniai	5
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3
4.	Baldai	3
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
7.	Kita biuro įranga	3

30. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose turto sąskaitose.

31. Kai turtas perduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir jei yra nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

32. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

33. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

34. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Mokykla taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

35. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą (NAAB), kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

36. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamojo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

37. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

Gautinos sumos

38. Gautinos sumos registruojamos tada, kai mokykla įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

39. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

40. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

42. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms

atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turta.

43. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Atidėjiniai

44. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje mokykla turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

45. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ (toliau - 10-asis VSAFAS) ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

46. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos, su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

47. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog mokykla gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kada galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kada galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

48. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kuriuo yra uždirbamos, t.y. kada suteikiamos paslaugos atliekami darbai nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

49. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną turi būti perkeltos į 3100001 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

50. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Sąnaudos“ (toliau - 11-asis VSAFAS)

Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

51. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kada uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Turto nuvertėjimas

52. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8 –ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atsargos“, 17–ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22–ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Turto nuvertėjimas“.

53. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

54. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

55. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“.

56. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku ar jis duos mokyklai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą bus pateikiama aiškinamajame rašte.

Po ataskaitiniai įvykiai

57. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės, nustatytos 18 –ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“, kurie suteikia papildomos informacijos apie mokyklos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

58. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

59. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

60. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

61. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7–ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

62. Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia subjekto finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

63. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi

naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos klaidų taisymas

64. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS, „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

65. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

66. Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio, finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

67.1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikiama klaidinga informacija.

67.2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje apskaitos sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia kokia buvo t.y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabose pateikiama informacija lentelių arba teksto pavidalu, paaiškinanti finansinės ataskaitos straipsnius. Visi finansinės ataskaitos straipsniai detalizuojami pagal finansinių ataskaitų – Finansinės būklės ataskaitos ir visi finansinės ataskaitos straipsniai detalizuojami pagal finansinių ataskaitų – Finansinės būklės ataskaitos ir Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnius. Jos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinės ataskaitos straipsnio.

Pastaba Nr. 1.

Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nematerialaus turto nupirko už 1500,00 eurų ir neatlygintinai gavo reorganizavus Kauno moksleivių aplinkotyros centrą (kodas 190143885) ir Kauno jaunųjų turistų centrą (290143690), už 3674,70 eurų.

2018 m. gruodžio 31 d. nematerialaus turto savikaina sudaro 6333,18 eurų, likutinė vertė – 1500,00 eurų. Mokykla nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas neturi.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansines vertės pasikeitimą per 2018 metus (13-to VSAFAS 1 priedas)

Pastaba Nr. 2

Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla materialaus turto nupirko už 2976,60 eurų, o iš reorganizuotų įstaigų gavo už 240895,31 eurų. (12-ojo VSAFAS 1 priedas).

2018 m. gruodžio 31 d. naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 439485,80 eurų, likutinė – 77548,73 eurų iš jų:

- Pastatai – 278523,84 €; likutinė vertė -54539,17 €
- Kiti statiniai – 68360,18 €; likutinė vertė – 16963,24 €
- Gamybos mašinos ir įrenginiai – 1183,16 €; likutinė vertė – 0 €
- Kitos mašinos ir įrengimai – 14863,04 €; likutinė vertė -180,52 €
- Kompiuterinė įranga – 32916,99 €; likutinė vertė-203,66 €
- Transporto priemonės – 31271,74 € ;likutinė vertė – 2287,60 €.
- Baldai ir biuro įranga –5898,50 €; likutinė vertė-317,90 €
- Kita biuro įranga – 2976,60 €; likutinė vertė-2108,39 €
- Kitų vertybių savikaina – 1959,65 €; likutinė vertė – 0 €.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 15532,10 €; likutinė vertė - 948,25 €

Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Pastaba Nr.3.

ATSARGOS

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta (8-ojo VSAFAS 1 priedas). 2018 gruodžio 31 d. liko nenurašytos atsargos: degalų už sumą – 131,11€. Ūkinis inventorių atidavus naudoti perkeliama į už balansinę sąskaitą.

2018 m. gruodžio 31 d. ūkinis inventorių už balansinėje sąskaitoje buvo už 178698,51 eurų.

Pastaba Nr. 4.

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta (6 VSAFAS 6 priede).

Išankstinių apmokėjimų 2018-12-31 yra 300,17 € iš jų:

- AB „Energijos skirstymo operatorius“ - 68,84 eurai;
- UAB „Fleet Union“ – 207,59 eurai;
- UAB „Kauno švara“ – 0,40 eurai;
- UAB „Kauno vandenys“ – 23,34 eurai.

Pastaba Nr. 5.

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta (17 VSAFAS 7 priede). Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro: sukaupti atostoginiai - 29901,00€; ir skola Valstybinio socialinio draudimo fondui – 93,90€, skola už mokslą - 2561,97€; neatgautos iš savivaldybės lėšos už suteiktas paslaugas – 18570,21€. Kitos gautinos sumos -105,95€ (Kauno technologijos universiteto inžinerijos licėjus).

Pastaba Nr. 6

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 1982,19€. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta (17-ojo VSAFAS 8 priede).

2018 m. gruodžio 31 d. mokyklos pavedimų lėšų banko sąskaitoje liko nepanaudoti 1982,19€ - 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio paramos lėšų.

Pastaba Nr. 7

FINANSAVIMO SUMOS

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 5 priede.

Pastaba Nr. 8

ĮSIPAREIGOJIMAI

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS 12 priede ir 13 priede. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių sąnaudos ir soc. draudimo sąnaudos 29901,00€. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro: 9846,23€

- Kauno energijai - 1158,31 eurų;
- UAB „Eurobiuras“ – 4119,04 eurų;
- UAB „Jurasta“ – 1135,43 eurų;
- UAB „Kilobaitas“ – 3355,53 eurų.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (eurai)
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9%)	
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (30,98%)	93,90
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	
	IŠ VISO:	93,90

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (eurais)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	22827,84
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	7073,16
	IŠ VISO:	29901,00

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 0,00 eurų.

Pastaba Nr. 9

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas už ataskaitinį laikotarpį sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 9421,10 €; iš savivaldybės biudžeto – 566743,26 €, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 40276,54 €; iš kitų finansavimo šaltinių – 11460,71 €.

Pastaba Nr. 10

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos 25-ojo standarto 1 priede.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos -522667,28 €
- Amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos sudaro – 20606,57 €
- Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro -19474,99€
- Komandiruočių sąnaudas sudaro – 1352,11 €
- Transporto sąnaudas sudaro – 9823,64 €
- Kvalifikacijos sąnaudas sudaro – 827,00 €
- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudas sudaro -3100,00 €
- Nuvertėjimo ir nurašytų sumų – 1733,17 €
- Sunaudotų atsargų savikaina – 59634,69 €
- Kitų paslaugų sąnaudos – 6992,14 €

Pastaba Nr. 11

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Einamųjų metų perviršis (deficitas) - 8055,97 €.

Pastaba Nr. 12

Grynasis turtas

Grynąjį turtą (20076,47 €) sudaro:

- Neatgautos spec. lėšos iš savivaldybės –18570,21 €;
- Skola už mokslą - 2561,97 €;
- Ilgalaikio turto piršto iš įstaigos lėšų likutinė vertė – 180,52 €;
- Kreditorinis įsiskolinimas – 1236,23 €.

Direktorė

(parašas)

Rasa Šerpytienė

BĮ apskaitos specialistė

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(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		79.048,73	54.958,39
I	Nematerialusis turtas	P03	1.500,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.500,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	77.548,73	54.958,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		54.539,17	22.855,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16.963,24	27.676,72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		180,52	613,48
II.6	Transporto priemonės		2.287,60	3.812,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.629,95	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		948,25	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		62.437,05	20.720,13
I	Atsargos	P08	131,11	54,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		131,11	54,25
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	480,72	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	59.843,03	18.732,67
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	P10	2.561,97	96,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57.175,11	18.636,11
III.6	Kitos gautinos sumos		105,95	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.982,19	1.933,21
	IŠ VISO TURTO:		141.485,78	75.678,52

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 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	81.568,18	56.292,44
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		62.399,59	26.682,51
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		19.168,59	29.609,93
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		39.841,13	13.680,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.841,13	13.680,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	9.846,23	307,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		93,90	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	29.901,00	13.372,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	20.076,47	5.705,79
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		20.076,47	5.705,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14.370,68	4.390,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.705,79	1.315,58
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		141.485,78	75.678,52

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Šerpytienė
(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮA specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.315,58	1.315,58	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		4.390,21	4.390,21	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.705,79	5.705,79	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		8.055,97	8.055,97	
18	Kiti pokyčiai						6.314,71	6.314,71	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						20.076,47	20.076,47	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BĮ KBJA specialistė
(vvršiausiasis bihalteris (bihalteris), jei yra nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rasa Šerpytienė
(vardas ir pavardė)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		48,98	0,00	48,98	250,02	0,00	250,02
I	Iplaukos		647.363,44	0,00	647.363,44	390.928,20	0,00	390.928,20
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		606.471,39	0,00	606.471,39	332.398,90	0,00	332.398,90
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9.420,00	0,00	9.420,00	36.334,28	0,00	36.334,28
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		564.494,70	0,00	564.494,70	288.939,42	0,00	288.939,42
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31.660,00	0,00	31.660,00	6.615,00	0,00	6.615,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		896,69	0,00	896,69	510,20	0,00	510,20
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		23.983,83	0,00	23.983,83	31.771,24	0,00	31.771,24
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		16.908,22	0,00	16.908,22	26.758,06	0,00	26.758,06
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-23.983,83	0,00	-23.983,83	-32.021,24	0,00	-32.021,24
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-23.983,83	0,00	-23.983,83	-32.021,24	0,00	-32.021,24
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-623.330,63	0,00	-623.330,63	-358.656,94	0,00	-358.656,94
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-531.187,36	0,00	-531.187,36	-295.166,23	0,00	-295.166,23
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18.691,35	0,00	-18.691,35	-10.596,75	0,00	-10.596,75
III.3	Komandiruočių		-1.352,11	0,00	-1.352,11	-653,60	0,00	-653,60
III.4	Transporto		-12.511,89	0,00	-12.511,89	-4.283,22	0,00	-4.283,22
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-827,00	0,00	-827,00	-130,00	0,00	-130,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.511,13	0,00	-7.511,13	-3.371,26	0,00	-3.371,26
III.7	Atsargų įsigijimo		-43.702,61	0,00	-43.702,61	-35.986,58	0,00	-35.986,58
III.8	Socialinių išmokų		-636,99	0,00	-636,99			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.910,19	0,00	-6.910,19	-8.469,30	0,00	-8.469,30
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.476,60	0,00	-4.476,60			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.476,60	0,00	-4.476,60			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.476,60	0,00	4.476,60			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.476,60	0,00	4.476,60			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		4.476,60	0,00	4.476,60			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		48,98	0,00	48,98	250,02	0,00	250,02
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.933,21		1.933,21	1.683,19		1.683,19
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.982,19		1.982,19	1.933,21		1.933,21

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

BĮ KBJA specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Šerpytienė
(vardas ir pavardė)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		654.267,56	362.686,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		627.901,61	330.799,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		9.421,10	36.334,51
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		566.743,26	283.741,72
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		40.276,54	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.460,71	10.723,66
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26.365,95	31.886,33
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	26.365,95	31.886,33
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-646.211,59	-358.295,92
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-522.667,28	-286.887,07
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20.606,57	-14.261,66
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.474,99	-11.026,32
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.352,11	-653,60
V	TRANSPORTO		-9.823,64	-4.294,36
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-827,00	-130,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.100,00	-3.371,26
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.733,17	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-59.634,69	-29.414,11
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.992,14	-8.257,54
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.055,97	4.390,30
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,09
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.055,97	4.390,21
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.055,97	4.390,21
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Rasa Šerpytienė
(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮA specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
DL: 2019-03-15 08:18:05

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-646.211,59		-646.211,59
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-522.667,28		-522.667,28
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-20.606,57		-20.606,57
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.474,99		-19.474,99
1.4	Komandiruočių									-1.352,11		-1.352,11
1.5	Transporto									-9.823,64		-9.823,64
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-827,00		-827,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-3.100,00		-3.100,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-1.733,17		-1.733,17
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-59.634,69		-59.634,69
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-6.992,14		-6.992,14
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-623.330,63		-623.330,63
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-531.187,36		-531.187,36
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.691,35		-18.691,35
3.1.3	Komandiruočių									-1.352,11		-1.352,11
3.1.4	Transporto									-12.511,89		-12.511,89
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-827,00		-827,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-7.511,13		-7.511,13
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-43.702,61		-43.702,61
3.1.8	Socialinių išmokų									-636,99		-636,99
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-6.910,19		-6.910,19
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.767,55							1.767,55
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		5.174,70							5.174,70
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.500,00							1.500,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		3.674,70							3.674,70
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6.942,25							6.942,25
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.767,55		X		X	X		-1.767,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	-3.665,42		X		X	X		-3.665,42
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-9,28		X		X	X		-9,28
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-5.442,25		X		X	X		-5.442,25
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 (+/-)									
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)		1.500,00							1.500,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

F4 Igaliaikis materialiojo turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Būkliai ir biuro įranga	Kitas Igaliaikis materialiojo turto		Nebaigta statyba	Finansiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas Igaliaikis materialiojo turto			
1	Ilgiaikio ar patalpinimo svikimas atskaitinio laikotarpio pradžioje			113 647,66	56 387,00		9 232,71	18 238,84		21 510,47		1 959,65			230 976,33
2	Ilgiaikio ar patalpinimo svikimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.1+(-)4-5)			164 876,18	11 973,18		6 455,62	13 032,90		26 978,68		18 822,18	1 733,17		243 871,91
2.1	Pikto turto įsigijimo svikimas									2 976,69					2 976,69
2.2	Neatlyginiai gauto turto įsigijimo svikimas			164 876,18	11 973,18		6 455,62	13 032,90		24 002,08		18 822,18	1 733,17		240 895,21
3	Pardavimo, perdavimo ir nuryto turto suma per atskaitinio laikotarpį (2.1+(-)2.2+3.1)														
3.1	Pardavimai														
3.2	Perdavimai														
3.3	Nuryti														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Ilgiaikio ar patalpinimo svikimas kiti pokyčiai														
6	Ilgiaikio ar patalpinimo svikimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.1+(-)4-5)			278 523,84	68 360,18		15 688,33	31 271,74		48 102,51		17 491,75	0,00		459 438,35
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje		X	-90 792,03	-28 710,28		-8 619,23	-14 426,28		-21 510,47	X	-1 959,65	X	X	-166 017,94
8	Neatlyginiai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*		X	-127 334,37	-11 973,18		-8 296,66	-13 032,90		-22 856,02	X	-17 457,98	X	X	-198 951,11
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį		X	-5 838,27	-10 713,48		-991,92	-1 524,96		-1 492,71	X	-415,95	X	X	-20 597,29
10	Sukaupta pardavimo, perdavimo ir nuryto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X							386,64	X	3 290,08	X	X	3 676,72
10.1	Pardavimai		X								X		X	X	
10.2	Perdavimai		X								X		X	X	
10.3	Nuryti		X								X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X								X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X								X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+(-)11+12)		X	-223 984,67	-51 396,94		-15 307,81	-28 984,14		-43 472,56	X	-16 543,50	X	X	-381 889,62
14	Nuverėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje		X								X				
15	Neatlyginiai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*		X								X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį		X								X				
17	Prankaita nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį		X								X				
18	Sukaupta pardavimo, perdavimo ir nuryto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X								X				
18.1	Pardavimai		X								X				
18.2	Perdavimai		X								X				
18.3	Nuryti		X								X				
19	Pergrupavimai (+/-)		X								X				
20	Nuverėjimo suma kiti pokyčiai		X								X				
21	Nuverėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+(-)19+20)		X								X				
22	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23	Neatlyginiai gauto turto ir kito subjekto sukauptos likvidios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pakeitimai per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25	Pardavimo, perdavimo ir nuryto turto likvidios vertės suma (24.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.1	Pardavimai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.2	Perdavimai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.3	Nuryti		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
28	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+(-)24+(-)25+(-)26+27)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
29	Igaliaikio materialiojo turto likvidios vertės pakeitimai laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)			54 539,17	16 963,24		180,52	2 287,60		2 629,95		948,25	0,00		77 548,71
30	Igaliaikio materialiojo turto likvidios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)			22 856,63	27 676,72		61,88	3 812,56		0,00		0,00			54 958,39

X pažymėti atskaitos keliai nepildomi.
 * Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ⁶	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		54,25						54,25
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		33.184,73						33.184,73
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		33.138,29						33.138,29
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		46,44						46,44
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-33.107,87						-33.107,87
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai		-33.107,87						-33.107,87
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		131,11						131,11
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)		131,11						131,11
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		54,25						54,25

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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	480,72	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	300,17	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	180,55	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	480,72	

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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)	59.843,03	57.175,11	0,00	18.732,67	18.636,11	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
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	2.561,97			96,56		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.561,97			96,56		
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	Sukauptos gautinos sumos	57.175,11	57.175,11		18.636,11	18.636,11	
1.5.1	Iš biudžeto	57.175,11	57.175,11		18.636,11	18.636,11	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	105,95					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	59.843,03	57.175,11	0,00	18.732,67	18.636,11	

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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)	1.982,19		1.933,21	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.982,19		1.933,21	
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)	1.982,19		1.933,21	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.420,00		1,10			-9.421,10					0,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				1,10			-1,10					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		9.420,00					-9.420,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	26.682,51	568.971,30		41.869,60			-575.449,42				325,60	62.399,59
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	26.682,51	26.863,90		41.869,60			-33.292,50					62.123,51
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		542.107,40					-542.156,92				325,60	276,08
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)		31.660,00		6,54			-31.666,54					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		20.858,73		6,54			-20.865,27					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		10.801,27					-10.801,27					0,00
4	Iš kitų šaltinių	29.609,93	896,69	0,00	122,68			-11.460,71					19.168,59
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	27.676,72		264,81	122,68			-10.980,81					17.083,40
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.933,21	896,69	-264,81				-479,90					2.085,19
5	Iš viso finansavimo sumų	56.292,44	610.947,99	0,00	41.999,92			-627.997,77				325,60	81.568,18

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

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		26.682,51	26.682,51		62.399,59	62.399,59
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		29.609,93	29.609,93		19.168,59	19.168,59
5	Iš viso		56.292,44	56.292,44		81.568,18	81.568,18

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	93,90					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9.846,23			307,36		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	29.901,00	7.073,16		13.372,93	3.129,30	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	29.901,00	7.073,16		13.372,93	3.129,30	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	39.841,13	7.073,16	0,00	13.680,29	3.129,30	

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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 skaičius (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						
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-401.268,59	-219.897,20	-121.398,69	-66.989,87	97	40
3	Iš viso	-401.268,59	-219.897,20	-121.398,69	-66.989,87	97	40

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla, 190143547, Ašigalio g. 23, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423814
D/L: 2019-03-15 08:18:05

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	13.680,29	39.841,13
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	13.680,29	39.841,13