

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS
Kodas 191094715, M.Yčo g. 2, Kaunas, tel./faks. (8~37) 392611

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 m. kovo 15 d.

BENDROJI DALIS

Kauno Tirkiliškių mokykla - darželis (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, kodas 191094715.

Adresas: M.Yčo g. 22, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kauno miesto savivaldybės administracija prie Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos.

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

Pagrindinė veikla – teikti pradinį išsilavinimą ir teikti ikimokyklinį lavinimą atitinkantį bendrąsias programas ir išsilavinimo standartus.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą su Lietuvos herbu ir savo pavadinimu. Mokykla turi AB DNB banke tris atsiskaitomąsias sąskaitas: biudžeto, specialiųjų programų ir pavedimo lėšų. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų IV –ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais – eurai, nes nuo 2015 m. sausio 1 dienos Lietuvoje įvesta bendroji Europos Sąjungos valiuta – euras.

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 36. Mokyklos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 30.77 etatai.

I. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama Microsoft Office Excel ir buhalterinės apskaitos programa

„Progra“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

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

Nematerialusis turtas

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

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.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

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

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktorės 2009 m. gruodžio 28d. įsakymu Nr. V-65.

Mokykloje yra šios nematerialiojo turto grupės, joms nustatytas turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

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

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.

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.

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.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
2.	Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio, blokų monolitinio gelžbetonio pastatai)	50
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
4.	Baldai	3
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	3

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

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

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, nesunaudotos medžiagos (anglys). Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

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.

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

Finansavimo sumos

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

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

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

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai 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 ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Mokykla kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

II. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Mokykla nematerialaus turto neįsigijo, nurašyto nematerialaus turto per ataskaitinį nebuvo, jo likutinė vertė 0,00 Eur. (1 priedas 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“).

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė 2016 m. gegužės 3 d. tarybos sprendimu Nr. T-221 „Dėl nekilnojamojo turto M. Yčo g. 2, Kaune, perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise Kauno Tirkiliškių mokyklai-darželiui“ perdavė šį Savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turtą: 19/100 pastato, įsigijimo vertė – 12082,45 Eur, likutinė vertė – 12042,17 Eur, 19/100 ūkinio pastato, įsigijimo vertė – 769,00 Eur, likutinė vertė – 766,44 Eur, ir 19/100 kitų inžinerinių statinių (kiemo aikštelė), įsigijimo vertė – 2148,55 Eur, likutinė vertė – 2076,93 Eur, 2016 m. gegužės 31 d. duomenimis. Nurašyto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo (1 priedas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“).

Pastaba Nr.3. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 1 priede.(8-ojo VSAFAS „Atsargos“)

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6 priede (12-ojo VSAFAS „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“).

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos 25412,71 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 7 priede. (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“),

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2346,11 Eur. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 8 priede. (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“)

2016 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko pavedimų sąskaitoje (LT694010042500247278) liko nepanaudoti 2291,51 Eur. lėšų, mokyklos specialiųjų programų sąskaitoje (LT874010042502225463) liko nepravesta į savivaldybės biudžetą 54,60 Eur. Per 2016 m.gauta labdaros 2% - 2245,40 Eur.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos 119748,54 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“).

Finansavimo sumų likučiai pateikti 5 priede.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos 1171,97 Eur.:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	UAB „Kauno vandenys“	7,60
2	AB „Energijos skirstymo operatorius“	670,05
3	UAB Imlitex	475,08
4	UAB „Orden“	17,85
5	TEO LT AB	1,39
	IŠ VISO	1171,97

Pastaba Nr. 9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,06 Eur

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas GPM SB	0,06

Pastaba Nr. 10. Sukauptos mokėtinės sumos 17529,37 Eur:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Sukaupti atostoginiai MK	8985.20
2	Sukaupti atostoginiai SB	6843.26
3	Sukauptas soc. draudimo mokestis MK	2783.62
4	Sukauptas soc. draudimo mokestis SB	2120.04
	IŠ VISO	20732.12

Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Pastaba Nr. 11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	241636.55
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	74859.00
	IŠ VISO:	316495.55

Pastaba Nr. 12. Amortizacijos sąnaudos sudaro 4322.57 Eur.

Pastaba Nr.13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 22672.58 Eur.

Pastaba Nr.14. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro iš mokinio krepšelio 720.00 Eur.

Pastaba Nr.15. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudas sudaro iš savivaldybės biudžeto 27422.61 Eur.

Pastaba Nr.16 Sunaudotų atsargų savikaina – 26582.97 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1	Sunaudotų atsargų savikaina MK	3291.97
2	Sunaudotų atsargų savikaina SB	17198.74
3	Sunaudotų atsargų savikaina Spec.lėšų	2765.06
4	Sunaudotų atsargų savikaina 2%, paramos	3261.29
5	Nurašytų sumų sąnaudos	65.91
	IŠ VISO:	26582.97

Pastaba Nr. 17. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Mokinių pažintinė veikla	500.00
2.	Kitos paslaugos	27045.49
	IŠ VISO:	27545.49

PRIDEDAMA:

1. priedas „Grynojo turto pokyčių ataskaita“,
2. priedas „Pinigų srautų ataskaita“,
3. priedas „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“,
4. priedas: „Informacija apie išankstinius apmokėjimus.
5. priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“,
6. priedas „Kitos pajamos“,
7. priedas „ Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“,
8. priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“,
9. priedas „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“,
10. priedas „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“,
11. priedas „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“,
12. priedas „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“,
13. priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“,
14. priedas „Finansavimo sumų likučiai“,
15. priedas „2015 m. informacija pagal veiklos segmentus

Direktorė

Gailutė Jonienė

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Rapalienė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M. Yčo gt. 2, Kaunas 191094715

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

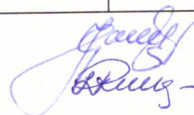
2017-02-28

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		473026,42	370636,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		453829,11	351510,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		167161,60	153770,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		281935,65	193971,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7,80	25,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4724,06	3742,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19197,31	19125,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19197,31	19125,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		471033,83	381464,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	316495,55	280027,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12	4322,57	5833,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	13	22672,58	16411,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	14	720,00	863,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	15	72694,67	27422,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	16	26582,97	16437,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	17	27545,49	21427,45
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1992,59	2213,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		2,26	7,45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1990,33	2205,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1990,33	2205,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Vyriausioji buhalterė



Gailutė Jonienė
Laimutė Rapalienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA -DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M. Yčo gt. 2, Kaunas 191094715

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-02-28

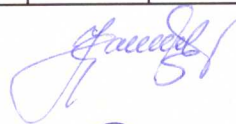
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		109105,50	109105,50
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	119668,47	109105,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		48882,26	39062,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6406,78	5021,41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		456,50	1098,31
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		63922,93	63922,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		27811,96	26820,27
I.	Atsargos	3		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	4	53,14	71,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	25412,71	22197,90
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		17,28	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24995,93	21792,25
III.6	Kitos gautinos sumos		399,50	405,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2346,11	4550,46
	IŠ VISO TURTO:		147480,43	135925,77

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	119748,54	113368,06
I.	Iš valstybės biudžeto		357,52	426,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		108294,75	100210,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11096,27	12731,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21904,15	18720,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21904,15	18720,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	1171,97	1142,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	0,06	48,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	20732,12	17529,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5827,74	3837,41
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5827,74	3837,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1990,33	2205,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3837,41	1631,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		147480,43	135925,77

Direktorė

 Gailutė Jonienė

Vyr.buhalterė

 Laimutė Rapalienė

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA -DARŽELIS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M. Yčo gt. 2, Kaunas 191094715

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

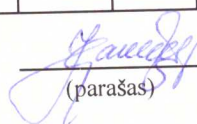
2017-02-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1631,75	1631,75	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	0,02	0,02	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		2205,64	2205,64	
9.	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						3837,41	3837,41	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1990,33	1990,33	
17.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						5827,74	5827,74	

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė


(parašas)

Gailutė Jonienė
(vardas ir pavardė)

 - Laimutė Rapalienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)
KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
M. Yčo gt. 2, Kaunas 191094715

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2017-02-28
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai 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		-53699,02	0	-53699,02	996,77	0	996,77
I.	Išplaukos		427979,01	0	427979,01	383618,90	0	383618,90
I.1.	Finansavimo sumos kt. išlaidoms ir atsargoms		390014,43	0	390014,43	348373,72	0	348373,72
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		169660,00		169660,00	157296,00		157296,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		218109,03		188882,32	188882,32		188882,32
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2245,40		2245,40	2195,40		2195,40
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19131,58		19131,58	18793,70		18793,70
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto (gautos spec fin)		18833,00		18833,00	16451,48		16451,48
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		19131,58		19131,58	18760,13		18760,13
II.	Pervestos lėšos				0,00			0,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		19131,58		19131,58	18739,25		18739,25
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	I kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					20,88		20,88
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		462546,45	0	462546,45	363862,00	0	363862,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		313343,00		313343,00	284868,00		284868,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		21778,73		21778,73	17074,48		17074,48
III.3	Komandiruočių				0,00			0,00
III.4	Transporto				0,00			0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		865,00		865,00	863,00		863,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		72694,67		72694,67	28312,85		28312,85
III.7	Atsargų įsigijimo		26426,05		26426,05	11834,00		11834,00
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomos (iš mok ir valg)							
II.10	Kitų paslaugų įsigijimo		27439,00		27439,00	20909,67		20909,67
II.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
II.12	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					7796,80		7796,80
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					7796,80		7796,80
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius investicijos							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius investicijos							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vienu metų gautinų sumų (padidėjimas)							
VI.	sumažėjimas							
VII.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas)							
VIII.	sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas)							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas)							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas)							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		51494,67		51494,67	7796,80		7796,80
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		51494,67		7796,80	7796,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		51494,67		7796,80	7796,80
IV.3	Iš ES, užstemo valstybių ir tarptautinių organizacijų			0,00		0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių			0,00		0,00
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI.	Gauti dividendai					
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D.	PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKŪČIUI					
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2204,35	0	996,77	996,77
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4550,46		3553,69	3553,69
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2346,11		4550,46	4550,46

Direktorė
Vyriausioji buhalterė



Gailutė Jonienė
Laimutė Rapalienė

KAUNO TIRKILIŠKIŲ PRADINĖ MOKYKLA

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS 2016 M

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2,26	7,45
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2,26	7,45
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	2,26	7,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS 2016 M

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	53,14	71,91
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	53,14	71,91
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		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	53,14	71,91

10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota										
10.2.	Perleista (paskirstyta)										
10.3.	Sunaudota veikloje	0,00									
10.4.	Kiti nurašymai	0,00									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	1916,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1916,41

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte
forma)

KITOS PAJAMOS* 2016-12-31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19197,31	19125,30
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	19197,31	19125,30
1.7.	Kitos		
2.	Kitos veiklos pajamos	0	0
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	15	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			119376,16	5720,52		6469,68			3124,04		0,00	63922,93		198613,33
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	12851,45	2148,55	0	0,00	0	0		0	0	0,00	0	15000,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			12851,45	2148,55										15000,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			132227,61	7869,07		6469,68			3124,04	0,00	0,00	63922,93		213613,33
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	80313,31	699,11	0,00	5371,37	0,00	0,00	3124,04	X	0,00	X	X	89507,83
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X		42,84	71,62						X		X	X	114,46

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		2989,20	691,56		641,81					X	0,00	X	4322,57
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	0		X	0	X	0
9.1.	perduoto	X										X		X	
9.2.	perduoto	X										X		X	
9.3.	nurašyto	X										X		X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X										X		X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0,00	83345,35	1462,29	0,00	6013,18	0,00	0,00	3124,04		X	0,00	X	93944,86
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X										X			
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X			
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	0		X	0	0	0
16.1.	perduoto	X										X			
16.2.	perduoto	X										X			
16.3.	nurašyto	X										X			
17.	Pergrupavimai (+/-)	X										X			
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	0	0	0	0	0	0	0		X	0	0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
20.	Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0	X	X	X	0	X	X	0	X	X	X	X	X		0
22.1.	parduoto	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
22.2.	perduoto	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
22.3.	nurašyto	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
23.	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	X		X	X		X		X	X			
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	0	X	X	X	0	X	X	0	X	X	X	X	X		0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		48882,26	6406,78	0,00	456,50	0,00	0,00	0,00	0,00	63922,93	0,00	119668,47			
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		39062,85	5021,41		1098,31					63922,93		109105,50			

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOK YKLA - DARŽELIS
(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	6894,11	0,00	0,00	1617,82	0,00	0,00	0,00	8511,93		
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina											
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+/-) įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	0,00	6894,11	0,00	0,00	1617,82	0,00	0,00	0,00	8511,93		
5.	4)											
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	6894,11		X	1617,82	X	X		8511,93		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X				
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00		
9.1.	parduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas		
9.3.	nurašyto	X		X			X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		X			X	X			
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	6894,11	0,00	X	1617,82	X	X	0		8511,93
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0	0	0	0	0	0	0	0		
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0	0	0	0	0	0	0	0		
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0,00	0		0	0,00		0	0	0,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS
(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių
finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS 2016 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	25412,71	25013,21	399,50	22197,90	21811,85	386,05
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	17,28	17,28		0,00	0,00	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	17,28	17,28				
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	24995,93	24995,93		21792,25	18930,22	
1.5.1.	Iš biudžeto	20893,96	20893,96		17988,86	17988,86	
1.5.2.	Kitos	4101,97	4101,97		3803,39	3803,39	
1.6.	Kitos gautinos sumos	399,5		399,5	405,65	19,60	386,05
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	25412,71	25013,21	399,50	22197,90	21811,85	386,05

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsip: 8 priedas

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS
(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2016 metai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	2346,11		4550,46	4550,46
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2346,11		4550,46	4550,46
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)	2346,11		4550,46	4550,46
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

12 priedas

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS 2016 m

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsip.	0,06		0,06	48,00	48,00	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1171,97			1142,93		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	20732,12	20732,12		17529,37	17529,37	
4.1.	Sukauptos finansavimo pajamos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20732,12	20732,12		17529,37	17529,37	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	21904,15	20732,12	0,06	18720,30	17577,37	

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	18720,3	21904,15
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	18720,30	21904,15

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokičius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2016 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	426,36	169660,00	0	38,05	0	0	169766,89	0	0	0	0	0	357,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	426,36	3100,00		38,05			3206,89						357,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	166560,00					166560,00						0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	100210,70	269603,70	0	14905,60	0	0	276425,25	0	0	0	0	108294,75	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100210,70	68915,00		14905,60			75736,55					108294,75	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		200688,70					200688,70					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):	0	0	0	7,80	0	0	7,80	0	0	0	0	0	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		0		7,80			7,80					0	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0	
4.	Iš kitų šaltinių:	12731,00	3089,33	0	0,00	0	0	4724,06	0	0	0	0	11096,27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8180,54	843,93					219,71					8804,76	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4550,46	2245,4					4504,35					2291,51	
5.	Iš viso finansavimo sumų	113368,06	442353,03	0	14951,45	0	0	450924,00	0	0	0	0	119748,54	

Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2016-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		426,36	426,36		357,52	357,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		100210,70	100210,70		108294,75	108294,75
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	0,00
4.	Iš kitų šaltinių		12731,00	12731,00		11096,27	11096,27
5.	Iš viso	0,00	113368,06	113368,06	0,00	119748,54	119748,54

