Aiškinamojo rašto priedas Nr. P03
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas"
1 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**3040.00**							**3040.00**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		0.00							0.00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		0.00							0.00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	**Pergrupavimai (+/-)**									
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-**		3040.00							3040.00
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	3040.00		X		X	X		3040.00
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			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	3040.00		X		X	X		3040.00
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	**Pergrupavimai (+/-)**									
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**									
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		**0.00**							**0.00**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		0.00							0.00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Aiškinamojo rašto priedas Nr. P04
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas"
1 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**			**1277990.00**	**86868.00**		**46611.37**			**45455.79**			**316602.00**		**1773527.16**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6380.00						51872.75		58252.75
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						6380.00								6380.00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1080.00								1080.00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
6	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**			**1277990.00**	**86868.00**		**52991.37**			**45455.79**			**368474.75**		**1831779.91**
7	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**		**796343.40**	**86868.00**		**33513.48**			**38251.40**	**X**		**X**	**X**	**954976.28**
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		25559.80			7502.10			4638.87	X		X	X	**796343.40**
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	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	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
13	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**		**821903.20**	**86868.00**		**41015.58**			**42890.27**	X		**X**	**X**	**992677.05**
14	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				

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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
15.	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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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**									**X**				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
20.	Neatlygintinai 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)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
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**	**0.00**	**X**	**X**	**0.00**	**X**	**0.00**	**X**	**X**	**X**	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**			**456086.80**	**0.00**		**11975.79**			**2565.52**			**368474.75**		**839102.86**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**			481646.60	0.00		13097.89			7204.39			316602.00		818550.88

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

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

Aiškinamojo rašto priedas Nr.P08
8-ojo VSAFAS „Atsargos"
1 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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**		**3956.17**						**3956.17**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		**260254.90**						**260254.90**
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		260044.99						260044.99
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		209.91						209.91
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		260185.62						260185.62
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		260185.62						260185.62
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**4025.45**						**4025.45**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		**0.00**						**0.00**
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**		**0.00**						**0.00**
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**4025.45**						**4025.45**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**3956.17**						**3956.17**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste

Aiškinamojo rašto priedas Nr.P09
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
6 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	**Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina**	**348.50**	**216.00**
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	348.50	216.00
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 išanktiniai 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)**	**348.50**	**216.00**

Aiškinamojo rašto priedas Nr.P10
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojim
7 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

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 (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**223434.95**	**223434.95**		**208795.20**	**208795.20**	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				343.12	343.12	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	**0.00**			**0.00**		
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 turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	222381.77	222381.77		208452.08	208452.08	
1.5.1.	Iš biudžeto	222381.77	222381.77		208452.08	208452.08	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	1053.18	1053.18				
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**223434.95**	**223434.95**		**208795.20**	**208795.20**	

Aiškinamojo rašto priedas P-12
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Kiti pokyčiai	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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**14681.68**	**457638.08**		**15.93**			**464827.33**			**-343.12**		**7165.24**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14681.68	21785.82		15.93			28975.07			-343.12		7165.24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	435852.26					435852.26					0.00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**798153.94**	**929325.08**		**1183.72**			**902753.38**					**825909.36**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	798153.94	78868.32		1183.72			52296.62					825909.36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	850456.76					850456.76					0.00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**0.00**	**5212.33**	**0.00**	**90.26**	**0.00**	**0.00**	**5302.59**	**0.00**	**0.00**	**0.00**		**0.00**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0.00	5212.33		90.26			5302.59					0.00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**14738.87**	**6335.04**		**7559.00**			**9186.50**					**19446.41**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14738.87	6335.04		7559.00			9186.50					19446.41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**827574.49**	**1398510.53**	**0.00**	**8848.91**	**0.00**	**0.00**	**1382069.80**	**0.00**	**0.00**	**-343.12**	**0.00**	**852521.01**

Aiškinamojo rašto priedas P-12a
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS "NAMINUKAS"

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)	**343.12**	14338.56	**14681.68**	**-343.12**	7508.36	**7165.24**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		798153.94	**1624063.20**		825909.26	**825909.26**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		**0.00**	**0.00**		**0.00**	**0.00**
4.	Iš kitų šaltinių		14738.87	**14738.87**		19446.41	**19446.41**
5.	Iš viso	**343.12**	**827231.37**	**827574.49**	**-343.12**	**852864.03**	**852520.91**