

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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

(data) Nr. _____

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		1.511.005,28	1.329.812,08
I	Nematerialusis turtas	P03	9.517,69	9.526,68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5.546,87	9.526,68
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.970,82	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.501.487,59	1.320.285,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.397.653,10	1.199.892,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.140,30	2.745,57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.858,13	4.304,13
II.6	Transporto priemonės		31.420,45	54.222,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.535,39	13.993,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		430,22	676,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		44.450,00	44.450,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		325.214,06	260.127,49
I	Atsargos	P08	1.693,35	1.260,00
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.693,35	1.260,00
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	3.029,85	15.612,73
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	201.739,30	121.950,83
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	272,46	127,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		201.466,84	121.822,96
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	118.751,56	121.303,93
	IŠ VISO TURTO:		1.836.219,34	1.589.939,57

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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	1.600.751,80	1.434.074,61
I	Iš valstybės biudžeto		25.009,45	45,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		921.214,28	910.664,30
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		567.578,04	523.312,69
IV	Iš kitų šaltinių		86.950,03	52,62
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		197.394,75	109.484,17
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		197.394,75	109.484,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	3.583,97	1.866,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		89,86	9,17
II.11	Su kauptos mokėtinų sumos	P17	193.720,92	107.608,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	38.072,79	46.380,79
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		38.072,79	46.380,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-8.308,00	23.311,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		46.380,79	23.069,05
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.836.219,34	1.589.939,57

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

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Šatienė
(vardas ir pavardė)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Pateiktos valiutos ir tikslumas: <i>eurais</i>	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nusavybės metodo įtaką	B viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						23.069,05	23.069,05	
2	Pertinto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto 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	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		18.218,50	18.218,50	
9	Kiti pokyčiai						5.093,24	5.093,24	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						46.380,79	46.380,79	
11	Pertinto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto 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	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-8.308,00	-8.308,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						38.072,79	38.072,79	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
(teisės aktais parengto patirašyti asmens pareigų pavadinimas)
BĮ "Kauno bendrojojo švietimo įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė
(vntausianis buhalteris (buhalteris), įstaigų privaloma paraš teisės aktais)

(parašas)

(parašas)

Diana Šalimė
(vardas ir pavardė)

Rita Halysė
(vardas ir pavardė)

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

PINGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateiktimo valuta ir tikslumas: eurais		
			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 PINGŲ SRAUTAI		23 858,64	0,00	23 858,64	6 690,77	0,00	6 690,77
I	Išlaidos		2 708 149,15	0,00	2 708 149,15	2 063 048,71	0,00	2 063 048,71
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms		2 405 419,22	0,00	2 405 419,22	1 829 183,12	0,00	1 829 183,12
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		830 718,80	0,00	830 718,80	615 269,12	0,00	615 269,12
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1 483 000,00	0,00	1 483 000,00	1 165 400,59	0,00	1 165 400,59
I.1.3	Iš ES užsiėmusi valstybės ir tarptautinių organizacijų įstaigų		90 725,16	0,00	90 725,16	46 668,94	0,00	46 668,94
I.1.4	Iš kitų šaltinių		975,26	0,00	975,26	1 844,47	0,00	1 844,47
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pinigų		148 200,49	0,00	148 200,49	117 065,03	0,00	117 065,03
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		154 383,07	0,00	154 383,07	116 800,56	0,00	116 800,56
I.6	Gautos palikanos							
I.7	Kitos įplaukos		146,37	0,00	146,37			
II	Pervestos lėšos		-171 586,07	0,00	-171 586,07	-116 956,90	0,00	-116 956,90
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybės biudžeto		-148 284,42	0,00	-148 284,42	-116 956,90	0,00	-116 956,90
II.3	Iš ES užsiėmusi valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų šaltinių fondus							
II.5	Visojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-23 301,65	0,00	-23 301,65			
III	Įmokos	P02	-2 512 704,44	0,00	-2 512 704,44	-1 939 401,04	0,00	-1 939 401,04
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2 045 899,32	0,00	-2 045 899,32	-1 561 486,31	0,00	-1 561 486,31
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-63 354,23	0,00	-63 354,23	-53 637,12	0,00	-53 637,12
III.3	Komandiruočių		-13,50	0,00	-13,50	-950,00	0,00	-950,00
III.4	Transporto		-73 255,75	0,00	-73 255,75	-34 942,43	0,00	-34 942,43
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-14 259,13	0,00	-14 259,13	-14 418,00	0,00	-14 418,00
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo		-18 481,41	0,00	-18 481,41			
III.7	Atsargų įsigijimo		-68 236,15	0,00	-68 236,15	-41 359,45	0,00	-41 359,45
III.8	Socialinių įmokų					-2 400,00	0,00	-2 400,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-221 437,17	0,00	-221 437,17	-230 207,73	0,00	-230 207,73
III.11	Sumokėtos palikanos							
III.12	Kitos įmokos		-7 767,78	0,00	-7 767,78			

(tęstinys kitame puslapyje)

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, 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 (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Priešįėjus 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		-27.410,00	0,00	-27.410,00	-112.314,90	0,00	-112.314,90
I	Ilgalaikio turto (nėkylus finansinis) ir biologinio turto įsigijimas		-27.410,00	0,00	-27.410,00	-112.314,90	0,00	-112.314,90
II	Ilgalaikio turto (nėkylus finansinis) ir biologinio turto perkėdimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perkėdimas							
V	Terminuotųjų indėlių (pasidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklas pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		999,00	0,00	999,00	88.114,90	0,00	88.114,90
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliajam ir biologiniams turtui įsigyti		999,00	0,00	999,00	88.114,90	0,00	88.114,90
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		999,00	0,00	999,00	40.000,00	0,00	40.000,00
IV.4	Iš kitų šaltinių					48.114,90	0,00	48.114,90
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliajam ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTII							
I	Pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjimas (sumažėjimas)		-2.552,36	0,00	-2.552,36	-17.509,23	0,00	-17.509,23
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		121.303,93		121.303,93	138.813,16		138.813,16
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		118.751,56		118.751,56	121.303,93		121.303,93

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovai arba jo įgaliotas administracijos vadovai)
B) "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė
(vyriniamis buhalteris (buhalteriai))

(parašas)

(parašas)

Diana Šatienė
(vardas ir pavardė)
Rita Balysė
(vardas ir pavardė)

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.707.889,40	2.078.981,31
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.559.568,45	1.961.897,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		866.319,68	639.733,84
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.565.736,73	1.223.199,02
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		97.991,04	78.899,45
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		29.521,00	20.065,58
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		148.320,95	117.083,42
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	148.320,95	117.083,42
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.716.447,40	-2.060.757,92
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.145.393,50	-1.628.773,07
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-75.856,05	-66.370,93
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-65.954,97	-50.967,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-13,50	-949,25
V	TRANSPORTO		-75.809,31	-30.572,28
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-14.259,13	-14.417,69
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-16.724,06	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-101.322,62	-61.965,18
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-219.237,76	-203.986,83
XIV	KITOS		-1.876,50	-2.755,67
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.558,00	18.223,39
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		250,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	250,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-4,89
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-8.308,00	18.218,50
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.308,00	18.218,50
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Šatienė
(vardas ir pavardė)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 133950446, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos nurodomos tūkstančių litų)

Pasirašė
ID: 214747702
D/L: 2019-03-15 08:13:33

F2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir viešumojo apsauga	Ekonomika	Apkūnos apsauga	Būstas ir komunalinė ūkis	Sveikatos apsauga	Palaidos, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 16 447,40	-2 16 447,40
1.2	Socialinio draudimo ir sveikatos										-2 145 393,50	-2 145 393,50
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-23 856,03	-23 856,03
1.4	Komandiruočių										-45 554,97	-45 554,97
1.5	Transporto										-13,50	-13,50
1.6	Investicinių išlaidų										-5 809,31	-5 809,31
1.7	Parasavimų rėmimo ir išplėtimui										-14 259,13	-14 259,13
1.8	Neįvykusių ir išlaidų suma										-16 724,69	-16 724,69
1.9	Socialinių paslaugų išlaidų suma										-101 332,62	-101 332,62
1.10	Socialinių paslaugų											
1.11	Neįvykusių											
1.12	Parasavimų rėmimo											
1.13	Kita paslauga											
1.14	Iš viso										-218 237,56	-218 237,56
2	Apkūnos politinės kultūros ir sporto sąnaudos išlaidų											
2.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
2.1.1	Bendros											
2.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 517 704,44	-2 517 704,44
2.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-2 045 809,32	-2 045 809,32
2.1.4	Komandiruočių										-43 354,23	-43 354,23
2.1.5	Transporto										-13,50	-13,50
2.1.6	Investicinių išlaidų										-5 809,31	-5 809,31
2.1.7	Parasavimų rėmimo ir išplėtimui										-14 259,13	-14 259,13
2.1.8	Neįvykusių ir išlaidų suma										-16 724,69	-16 724,69
2.1.9	Socialinių paslaugų										-48 256,15	-48 256,15
2.1.10	Socialinių paslaugų											
2.1.11	Neįvykusių											
2.1.12	Parasavimų rėmimo											
2.1.13	Kita paslauga											
2.1.14	Iš viso										-221 437,17	-221 437,17
3	Kitos išlaidos											
3.1	Kitos išlaidos											
3.1.1	Kitos išlaidos											
3.1.2	Kitos išlaidos											
3.1.3	Kitos išlaidos											
3.1.4	Kitos išlaidos											
3.1.5	Kitos išlaidos											
3.1.6	Kitos išlaidos											
3.1.7	Kitos išlaidos											
3.1.8	Kitos išlaidos											
3.1.9	Kitos išlaidos											
3.1.10	Kitos išlaidos											
3.1.11	Kitos išlaidos											
3.1.12	Kitos išlaidos											
3.1.13	Kitos išlaidos											
3.1.14	Kitos išlaidos											
3.1.15	Kitos išlaidos											
3.1.16	Kitos išlaidos											
3.1.17	Kitos išlaidos											
3.1.18	Kitos išlaidos											
3.1.19	Kitos išlaidos											
3.1.20	Kitos išlaidos											
3.1.21	Kitos išlaidos											
3.1.22	Kitos išlaidos											
3.1.23	Kitos išlaidos											
3.1.24	Kitos išlaidos											
3.1.25	Kitos išlaidos											
3.1.26	Kitos išlaidos											
3.1.27	Kitos išlaidos											
3.1.28	Kitos išlaidos											
3.1.29	Kitos išlaidos											
3.1.30	Kitos išlaidos											
3.1.31	Kitos išlaidos											
3.1.32	Kitos išlaidos											
3.1.33	Kitos išlaidos											
3.1.34	Kitos išlaidos											
3.1.35	Kitos išlaidos											
3.1.36	Kitos išlaidos											
3.1.37	Kitos išlaidos											
3.1.38	Kitos išlaidos											
3.1.39	Kitos išlaidos											
3.1.40	Kitos išlaidos											
3.1.41	Kitos išlaidos											
3.1.42	Kitos išlaidos											
3.1.43	Kitos išlaidos											
3.1.44	Kitos išlaidos											
3.1.45	Kitos išlaidos											
3.1.46	Kitos išlaidos											
3.1.47	Kitos išlaidos											
3.1.48	Kitos išlaidos											
3.1.49	Kitos išlaidos											
3.1.50	Kitos išlaidos											
3.1.51	Kitos išlaidos											
3.1.52	Kitos išlaidos											
3.1.53	Kitos išlaidos											
3.1.54	Kitos išlaidos											
3.1.55	Kitos išlaidos											
3.1.56	Kitos išlaidos											
3.1.57	Kitos išlaidos											
3.1.58	Kitos išlaidos											
3.1.59	Kitos išlaidos											
3.1.60	Kitos išlaidos											
3.1.61	Kitos išlaidos											
3.1.62	Kitos išlaidos											
3.1.63	Kitos išlaidos											
3.1.64	Kitos išlaidos											
3.1.65	Kitos išlaidos											
3.1.66	Kitos išlaidos											
3.1.67	Kitos išlaidos											
3.1.68	Kitos išlaidos											
3.1.69	Kitos išlaidos											
3.1.70	Kitos išlaidos											
3.1.71	Kitos išlaidos											
3.1.72	Kitos išlaidos											
3.1.73	Kitos išlaidos											
3.1.74	Kitos išlaidos											
3.1.75	Kitos išlaidos											
3.1.76	Kitos išlaidos											
3.1.77	Kitos išlaidos											
3.1.78	Kitos išlaidos											
3.1.79	Kitos išlaidos											
3.1.80	Kitos išlaidos											
3.1.81	Kitos išlaidos											
3.1.82	Kitos išlaidos											
3.1.83	Kitos išlaidos											
3.1.84	Kitos išlaidos											
3.1.85	Kitos išlaidos											
3.1.86	Kitos išlaidos											
3.1.87	Kitos išlaidos											
3.1.88	Kitos išlaidos											
3.1.89	Kitos išlaidos											
3.1.90	Kitos išlaidos											
3.1.91	Kitos išlaidos											
3.1.92	Kitos išlaidos											
3.1.93	Kitos išlaidos											
3.1.94	Kitos išlaidos											
3.1.95	Kitos išlaidos											
3.1.96	Kitos išlaidos											
3.1.97	Kitos išlaidos											
3.1.98	Kitos išlaidos											
3.1.99	Kitos išlaidos											
3.1.100	Kitos išlaidos											



Kauno miesto socialinių paslaugų centras

Savivaldybės biudžetinė įstaiga; Partizanų g. 38D, 49490 Kaunas; tel. (8 37) 322462, faksas (8 37) 242505, el.p. info@kaunospc.lt, www.kaunospc.lt
a/s LT584010042500040187 AB Luminor bankas; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 135950440

METINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 M. GRUODŽIO 31 D.

I. BENDROJI DALIS

Kauno miesto socialinių paslaugų centras (toliau Centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama Kauno miesto savivaldybės, įstaigos kodas 135950440.

Adresas: Partizanų g. 38D, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Įsteigta 2002 m. lapkričio 28 d.

Centras yra Kauno miesto Savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Lietuvos respublikos juridinių asmenų registre, registravimo pažymėjimo Nr.008254.

Kauno miesto socialinių paslaugų centras yra nestacionarių socialinių paslaugų biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir Kauno miesto savivaldybės biudžeto Centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomųjų sąskaitų AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Centro uždaviniai:

1. Nustatyti asmenų (šeimos) socialinių paslaugų poreikį;
2. Vertinti asmens (šeimos) finansines galimybes mokėti už socialines paslaugas ir nustatyti asmens (šeimos) mokėjimo už socialines paslaugas dydį;
3. Teikti bendrąsias socialines paslaugas pagal Kauno miesto gyventojų poreikį;
4. Teikti specialiąsias socialines (socialinės priežiūros ir dienos socialinės globos) paslaugas asmenims namuose ir dienos socialinės globos centre pagal Kauno miesto gyventojų poreikius;
5. Teikti socialinės priežiūros (socialinių įgūdžių ugdymo ir palaikymo) paslaugas vaikų dienos centruose;
6. Teikti psichosocialinę pagalbą dienos metu (esant poreikiui, gali būti organizuojamas laikinas apnakvindinimas) socialinės rizikos vaikams ir jų šeimos nariams vaikų dienos ir krizių centre.

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

Centro ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius -208.

Nuo 2017 metų balandžio 1 d. Kauno miesto socialinių paslaugų centro buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai (2017 m. kovo 31 d. Sutartis Nr. S-16-12150).

Finansinių ataskaitų rinkinis sudarytas pagal 2018 m. rugsėjo 30d. duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos vienetais- eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kauno socialinių paslaugų centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2009 m. gruodžio 31d. įsakymu Nr. V-50 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Vadovaujantis 28-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Euro įvedimas“ Centras nuo 2015 m. sausio 1 d. sąskaitų plano likučius litais perskaičiavo į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą. Skirtumai, susidarę dėl sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus yra pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodomi ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „BiudžetasVS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

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 sukaupą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

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

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 simboliu vieno lito verte.

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

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.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. A-4907. Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

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

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-jame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

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

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 lito verte.

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

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 lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. A-4907:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	50
3.	Kiti statiniai	5
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
5.	Lengvieji automobiliai	4
6.	Specialūs automobiliai	3
7.	Kitos transporto priemonės	3
8.	Baldai	3
9.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3

11.	Kita biuro įranga	3
12.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba prailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Ilgalaikio turto rekonstravimo, remontų darbų Centras neturėjo. Ilgalaikio turto remonto darbai pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

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.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas Centras 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. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį turtą. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Centras įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją 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.

Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto, iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos

apima ir Centro gautus ir gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Centras gautas finansavimo sumas pagal paskirtį skirsto į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra skirtos ilgalaikio turto, atsargų įsigijimui, įskaitant paramą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio (negautoms pajamoms) išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Centro sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Centro apskaitoje finansavimo sąnaudomis perduotos sumos pripažįstamos tik tuomet, kai įstaiga kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduoda savo uždirbtų pajamų lėšas.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalinamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei tokie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu t.y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

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.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga 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

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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

Pajamomis laikoma tik paties Centro gaunama ekonominė nauda, pagrindinės veiklos pajamas sudaro įmokų pajamos, gautos už suteiktas socialines paslaugas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatytos 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

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.

Centras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

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.

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.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro 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.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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). 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

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro 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. 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

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Kiti apskaitos principai

Finansinės rizikos valdymo principai. Centre yra parengtos Finansų kontrolės taisyklės. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakinga Kauno miesto socialinių paslaugų centro direktorė. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą Kauno miesto socialinių paslaugų vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą. Centro direktorė ir vyriausioji buhalterė pasirašo finansines ataskaitas.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba (P03) Nr. 1. Nematerialus turtas. Centras turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir jos licencijas.

2018 m. gruodžio 31 d. naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro **9517,69 EUR** (programinė įranga). Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo naujos programinės įrangos 5752,72 Eur bei internetinio tinklapio sukūrimą 4331,80 Eur. Nurašyta šio turto buvo už 3891,41 Eur.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.

Pastaba (P04) Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra **1511005,28 EUR**.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio turto už 17325,48 EUR, tai pirktas mobilus keltuvas, kondicionieriai bei kompiuterinė technika.

Per ataskaitinį laikotarpį vadovaudamiesi Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. sausio 12 d. sprendimu Nr. T-847 Kauno miesto socialinių paslaugų centrui perdavė Kauno miesto savivaldybės administracijai patalpas-palėpę Kalantos g. 55, Kaune. Patalpų įsigijimo savikaina sudarė 83629,00 Eur, likutinę vertę-82374,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. balandžio 24 d. sprendimu Nr. T-217 Centrui perdavė patalpas, esančias Nemuno g. 29, Kaune. Įsigijimo vertė 52750,21 Eur, likutinė vertė- 28128,15 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 11 d. sprendimu Nr. T-451 Centrui perdavė pastatą, esantį Birutės g. 29A, Kaune. Įsigijimo vertė 253841,21 Eur, likutinė vertė- 95193,57 Eur; pastatą, esantį Birutės g. 29A, Kaune., kurio įsigijimo vertė-78293,21 Eur, likutinė vertė-30613,93 Eur. Kitus inžinerinius pastatus- kiemo statinius- įsigijimo vertė-98985,59 Eur, likutinė vertė-0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr. T-669 Centrui perdavė Vaikų globos namų priklausantį ilgalaikį turtą, kurios įsigijimo vertė yra 91502,69 Eur, o likutinė vertė- 91384,29 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį vadovaudamiesi Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. birželio 26 d. sprendimu Nr. T-350 Kauno miesto socialinių paslaugų centras perdavė Kauno miesto savivaldybės administracijai negyvenamąsias patalpas Partizanų g. 5-101, Kaune. Patalpų įsigijimo savikaina sudarė 12575,36 Eur, likutinę vertę-7693,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas visiškai nusidėvėjęs turtas buvo už 12893,06 Eur įsigijimo vertę.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija Centre nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms nuomos nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Centras neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Pastaba (P08) Nr. 3. Atsargos ir ūkinis inventoriųs. Kauno miesto socialinių paslaugų centro 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro **1693,35 EUR**. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 90970,98 EUR, iš jų gauta parama sudaro 27885,54 EUR. Nurašyta atsargų už 90537,63 EUR, iš jų 27476,16 EUR iškeltas ūkinis inventoriųs į nebalansinę sąskaitą.

Pastaba (P09) Nr. 4. Išankstinius apmokėjimus sudaro **2524,77 EUR**, tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos bei išankstiniai mokėjimai tiekėjams, kurias sudaro:

Eil. Nr.	4.1 Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
4.1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	505,08
	IŠ VISO:	505,08

Eil. Nr.	4.2 Ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
4.2.1	Transporto draudimas	1419,67
4.2.2	Spaudinių prenumerata	383,40
4.2.3	Darbuotojų ir turto draudimo paslaugos	731,70
	IŠ VISO:	2524,77

Pastaba (P10) Nr. 5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinas sumas sudaro **272,46 EUR**, tai priskaitytos sumos už transporto paslaugas per praėjusį laikotarpį.

Pastaba (P10) Nr. 6. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos sudaro 201466,84 EUR:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
6.1.	Sukaupioms darbuotojų atostogoms	148127,29
6.2.	Sukaupioms darbuotojų atostogų įmokoms Sodrai	45149,20
6.3.	Įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondui	88,50
6.4.	Įsiskolinimas darbuotojams	0,00
6.5.	Įsiskolinimas tiekėjams	0,00
6.6.	Įsiskolinimas Valstybinei mokesčių inspekcijai	1,36
6.7.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų lėšų sumos iš savivaldybės biudžeto	8100,49
	IŠ VISO:	201466,84

Pastaba (P11) Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Kauno miesto socialinių paslaugų centro 2018 m. gruodžio 31 d. bankuose pinigai sudarė **118751,56 EUR**. Tai savivaldybės biudžeto lėšų likutis banke- 0,00, valstybės lėšų lėšos banke- 0,00, paramos lėšos- 684,51 Eur, klientų įnašai už suteiktas socialines paslaugas- 0,00 Eur. Europos Sąjungos lėšų likutis banke 118067,05 Eur, skirti vykdomam projektui „Integrali pagalba senyvo amžiaus žmonėms su negalia“. Grynieji pinigai kasoje- 0,00 Eur, įnašai už suteiktas socialines paslaugas.

Pastaba (912) Nr. 8. Finansavimo sumos. Kauno socialinių paslaugų centro finansavimo sumas 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro **1600751,80 EUR**. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo standarto „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansavimo sumų gavimą per 2018 m. 1-4 ketvirtį sudaro :

Eil. Nr.	Finansavimo sumos (gautos)	Suma (EUR)
8.1.	Iš valstybės biudžeto	830718,80
8.2.	Iš savivaldybės biudžeto	1483000,00
8.3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	91724,19
	Projektui „Integrali pagalba senyvo amžiaus žmonėms su negalia Kauno mieste“	91724,19
8.4.	Iš kitų šaltinių	725,26
	Parama pinigais	725,26
	IŠ VISO:	2405168,22

Per ataskaitinį laikotarpį gauta parama daiktais už 27885,54 EUR.

Neatlygintinai gauto turto iš Kauno m. savivaldybės administracijos už 238594,44 Eur (patalpų, esančių Nemuno g. 29, Kaune, likutinė vertė, pastatų, esančių Birutės g. 29A, likutinė vertė, patalpų-palėpės, esančių Kalantos g. 55, Kaune, likutinė vertė).

Panaudotos finansavimo sumos sudaro 2474976,30 EUR, tai yra finansavimo sumos, kurios panaudotos Centro veiklos vykdymui.

Perduotos finansavimo sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams per ataskaitinį laikotarpį sudaro 7693,06 Eur, tai perduotos negyvenamos patalpos, esančios Partizanų g. 5-101, Kaune, Kauno miesto savivaldybės administracijai.

Finansavimo sumų perdavimas ne viešojo sektoriaus subjektams per ataskaitinį laikotarpį sudaro 23301,65 EUR, tai vykdomo projekto „Integrali pagalba senyvo amžiaus žmonėms su negalia“, perduotas finansavimas projekto partneriui Kauno Kristaus prisikėlimo parapijai.

Finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Suma (EUR)
8.5.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	25009,45
	nepiniginiam turtui įsigyti (IT likutinė vertė)	25009,45
	kitoms išlaidoms kompensuoti (likutis banke)	0,00
8.6.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	921214,28
	nepiniginiam turtui įsigyti (materialinio ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargų likučiai sandėlyje)	919726,97
	kitoms išlaidoms kompensuoti (ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, automobilių draudimą, išankstiniai mokėjimai)	1487,31
8.7.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	86950,03
	nepiniginiam turtui įsigyti (IT likutinė vertė, piniginės lėšos banke)	86550,24
	kitoms išlaidoms kompensuoti (piniginės lėšos banke)	399,79
8.8.	Iš Europos sąjungos (finansinė parama) (investicinis projektas):	567578,04
	nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto likutinė vertė, banko likutis)	513387,24
	kitoms išlaidoms (banko likutis, ateinančių laikotarpių sąnaudos)	54190,80
	IŠ VISO:	1600751,80

Pastaba (P17) Nr. 9. Tiekėjams mokėtinos sumos. Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **3583,97 EUR**:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma (EUR)
9.1.	<u>Už ryšių paslaugas:</u>	<u>139,90</u>
	UAB „Telia Lietuva“	128,49
	UAB „Lietuvos paštas“	11,41
9.2.	<u>Už mitybą:</u>	<u>0,00</u>
	UAB „Matipaula“	0,00
9.3.	<u>Už transporto paslaugas:</u>	<u>641,13</u>
	UAB „Fleet Union“	127,97
	UAB „Lirosta“	513,16
	UAB Inchcape Motors	0,00
9.4.	<u>Už aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidas:</u>	<u>16,48</u>
	UAB „Švaros versmė“	16,48
9.5.	<u>Už materialiojo turto paprastojo remonto išlaidas:</u>	<u>94,17</u>
	UAB „Korbas“	94,17
9.6.	<u>Už komunalines paslaugas:</u>	<u>774,62</u>
	AB „Kauno energija“	325,97
	UAB „Imlitex“	442,71
	AB „Energijos skirstymo operatorius“	5,42
	UAB „Kauno vandenys“	0,00
	UAB „Kauno švara“	0,00
	UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	0,00
	Bendrija „Senamiesčio butai“	0,52
9.7.	<u>Už ekspertų ir konsultantų išlaidas:</u>	<u>361,79</u>

	<i>UAB Saugos tinklas</i>	<i>361,79</i>
9.8.	<u>Už kitų prekių ir paslaugų isigijimo išlaidas:</u>	<u>1555,88</u>
	<i>Bendrija „Senamiesčio butai“</i>	<i>14,31</i>
	<i>UAB Ekskomisarų biuras</i>	<i>1380,59</i>
	<i>Maisto bankas</i>	<i>90,98</i>
	<i>UAB „Dezinfra“</i>	<i>70,00</i>
	IŠ VISO:	3583,97

Pastaba (P17) Nr. 10. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji išpareigojimai sudaro **89,86 EUR**. Tai yra mokėtinas darbo užmokestis 0,00 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 0,00 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 1,36 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 88,50 EUR, kitos su darbo santykiais susijusios sumos sudaro 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 11. Sukauptos sąnaudos. Centro sukauptas sąnaudas sudaro **193720,92 EUR**:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
11.1.	Sukauptos darbuotojų atostogų sąnaudos	148465,94
11.2.	Sukauptos darbuotojų atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	45254,98
	IŠ VISO:	193720,92

Pastaba (P18) Nr. 12. Grynasis turtas. 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro **38072,79 EUR**, tai einamų metų sukauptas deficitas -8308,00 EUR ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 46380,79 EUR:

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Suma (EUR)
12.1.	Ilgalaikis turto likutinė vertė įsigytas iš specialiųjų lėšų	31156,12
12.2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	272,46
12.3.	Atsargos ir ūkinis inventorių sandėlyje iš specialiųjų lėšų	743,03
12.4.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1256,69
12.5.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00
12.6.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų lėšų sumos iš savivaldybės biudžeto	8100,49
12.7.	Pinigų likutis banke ir kasoje	0,00
12.8.	Mokėtinos sumos tiekėjams	-3456,00
	IŠ VISO:	38072,79

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba (P22)Nr. 13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Centro dirbantiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta **2145393,50 EUR** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
13.1.	Darbo užmokesčio	1428164,11
13.2.	Sukauptų atostogų sąnaudos	210441,70
13.3.	Ligos pašalpi	5708,24
13.4.	Darbdavio socialinio draudimo	439891,14
13.5.	Darbdavio socialinio draudimo nuo sukauptų atostogų sąnaudos	60353,48
13.6.	Papildomos socialinio draudimo įmokos	834,83
	IŠ VISO:	2145393,50

Pastaba Nr. 14. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto sąnaudų yra **75856,05 EUR**:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (EUR)
14.1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	30856,83
14.2.	Kiti statiniai	508,94
14.3.	Mašinos ir įrengimai	5176,48
14.4.	Transporto priemonės	22801,88
14.5.	Baldai ir biuro technika	6053,49
14.6.	Kitas ilgalaikis turtas	364,92
14.7.	Programinė įranga ir licencijos	10093,51
	IŠ VISO:	75856,05

Pastaba P02 Nr. 15. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro **65954,97 EUR** :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
15.1.	Šildymo	24716,90
15.2.	Elektros energijos	12751,96
15.3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	9034,72
15.4.	Ryšių paslaugų	7624,13
15.5.	Šiukšlių išvežimo	4998,46
15.6.	Kitos komunalinės paslaugos	4828,80
	IŠ VISO:	65954,97

Pastaba Nr. 16. Komandiruočių sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta komandiruočių sąnaudų už **13,50 EUR**.

Pastaba Nr. 17. Transporto sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta transporto sąnaudų už **75809,31 EUR**, jas sudaro nurašytas kuras (17324,70 EUR), automobilių remontai (16783,71 EUR), draudimai (11637,13 EUR), terminuoti viešojo transporto bilietai (30006,40 EUR), Kitos transporto paslaugos (57,37 Eur).

Pastaba Nr. 18. Kvalifikacijos kėlimas. Patirtos sąnaudos už darbuotojų dalyvavimą seminaruose yra **14259,13 EUR**.

Pastaba Nr. 19. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos sudaro **16724,06 EUR**., tai ilgalaikio ir ūkinio inventoriaus turto patirtos remonto sąnaudos.

Pastaba Nr. 20. Sunaudotų atsargų sąnaudos. Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį buvo patirtos sunaudotų atsargų sąnaudos už **101322,62 EUR**, tai yra nurašytos sunaudotos kanceliarinės

prekės, medžiagos, atsargos, vykdančią Centro užimtumo veiklą, atiduotas naudoti ūkinis inventorių ir darbo priemonės darbuotojams.

Pastaba Nr. 21. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro **219211,29 EUR** :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
21.1	Banko paslaugos	810,64
21.2	Už maitinimo paslaugą	30771,29
21.3	Patalpų valymo paslauga	14630,90
21.4	Inventoriaus remonto paslaugos	2026,47
21.5	Už laminavimą	147,18
21.6	Apsaugos paslaugos	3740,90
21.7	DSS tarnybos funkcijų vykdymas	2736,26
21.8	Dezinfekcijos paslaugos	982,00
21.9	Už turto vertinimą	160,00
21.10	Draudimo paslaugos (pastatų, darbuotojų)	1407,93
21.11	Darbuotojų sveikatos patikrinimas	2108,50
21.12	Už dokumentų sutvarkymą	738,10
21.13	Už fizinės saugos paslaugas	141971,03
21.14	Už įrenginių patikrą, mikrobiologinius tyrimus	266,29
21.15	Už informacijos paskelbimą	964,09
21.16	Už keltuvo techninį aptarnavimą	528,62
21.17	Kompiuterių priežiūros darbai	5249,20
21.18	Už skalbimo paslaugas	2266,48
21.19	Už Registro centro paslaugas	127,90
21.20	Už konsultavimo paslaugas	1815,00
21.21	Už gaminių utilizavimą	379,50
21.22	Už projektavimo darbus	60,50
21.23	Už spausdintuvo kasečių pildymą	48,40
21.24	Už programavimo darbus	42,35
21.25	Už kondicionierių priežiūros darbus	1552,39
21.26	Už raktų gamybą	9,00
21.27	Už medžio pjovimo darbus	140,00
21.28	Už archyvavimo paslaugą	1036,58
21.29	Mokestis už maisto krovinių sutvarkymą	205,64
21.30	Už svetainės talpinimą	62,46
21.31	Montavimo darbai	84,99
21.32	Už duomenų apsaugos funkcijų vykdymą	1808,95
21.33	Darbuotojų atestavimas	186,55
21.34	Profesinės rizikos vertinimas	145,20
	IŠ VISO:	219211,29

Pastaba Nr. 22. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro **1876,50 EUR**: patirtos prenumeratos sąnaudos- 76,50 EUR, išmokėtos materialinės pašalpos- 1800 EUR.

Pastaba Nr. 23. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos sudaro **2559568,45 EUR**, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (EUR)
23.1	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	866319,68

	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5267,07
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	861052,61
23.2	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	1565736,73
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	103652,17
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1462084,56
23.3	Iš Europos sąjungos, iš jų:	97991,04
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	23164,23
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	74826,81
23.4	Iš kitų šaltinių, iš jų:	29521,00
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	29368,28
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	152,72
	IŠ VISO:	2559568,45

Pastaba Nr. 24. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kitų pajamų už **148320,95 EUR**. Šias pajamas sudaro priskaitytos sumos Centro klientams už suteiktas paslaugas (pagalbą į namus asmenims, dienos socialinę globą dienos centre, dienos socialinę globą asmenims namuose, transporto paslaugą, laikiną apnakvindinimą). Pajamos gautos pagal išrašytą sąskaitą-faktūrą už dalyvių praktinį mokymą sudaro **250,00 EUR**.

Grynojo turto pokyčių ataskaita

Pastaba Nr. 25. Grynasis turtas ar deficitas. 2018 metų grynojo turto rezultatas sudarė **8308,00 EUR** deficitą.

Pinigų srautų ataskaita

Pastaba Nr. 26. Pagrindinės veiklos pinigų srautai. Ataskaitinio laikotarpio įplaukas sudaro **2708149,15 EUR**. Tai gautas finansavimas atsargoms ir paslaugoms pirkti pagal finansavimo šaltinius bei iš klientų surinktos pajamos už suteiktas paslaugas. Gautos finansavimo sumos atsargoms ir paslaugoms pirkti sudaro 2405419,22 Eur.

Pastaba Nr. 27. Pagrindinės veiklos pinigų srautai. Ataskaitinio laikotarpio pajamų lėšų srautus:

Nr.	EEil.	Pervesto lėšos	Suma (EUR)
------------	--------------	-----------------------	-------------------

30.1.	Pervestos lėšos į savivaldybės biudžetą (surinktos pajamos už suteiktas paslaugas ir grąžintos į savivaldybės biudžetą)	148284,42
30.2.	Iš savivaldybės biudžeto gautos surinktos pajamos pagal paraiškas	154383,07

Pastaba (P02) Nr. 28. Pagrindinės veiklos pinigų srautai. Ataskaitinio laikotarpio išmokas sudaro **2512704,44 EUR**, tai yra per 2018 metus patirtos kasinės išlaidos darbo užmokesčiui ir kitoms prekėms bei paslaugoms pirkti.

Pastaba Nr. 29. Investicinės veiklos pinigų srautai. Ilgalaikio turto įsigijimo finansavimo srautai sudaro **27410,00 EUR**.

Pastaba Nr. 30. Finansinės veiklos pinigų srautai. 2018 m. gautas finansavimas **999,00 EUR** ilgalaikiam turtui pirkti.

Pastaba Nr. 31. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
2018 m. gruodžio 31 d. banko sąskaitose banko likutis buvo **59,66 EUR**.

PRIDEDAMA.

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį;
2. Finansavimo sumų likučiai;
3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus;
4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas;
5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus;
6. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas;
7. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;
8. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;
9. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos;
11. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos;
12. 2018 m. Informacija apie veiklos segmentus;
13. Informaciją apie įsipareigojimų dalį valiutomis;
14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos;
15. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Direktorė

Diana Šatienė

BI „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
Grupės vadovė Rūta Balsytė, 8-69182274, ruta.balsyte@kba.lt

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D.L: 2019-03-15 08:13:33

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytas darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Prestitas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24 606,36							24 606,36
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		5 752,72			4 331,80				10 084,52
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		5 752,72			4 331,80				10 084,52
2.2	Nestatytinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nuaišyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-3 891,41							
3.1	Parduoto									-3 891,41
3.2	Perduoto									
3.3	Nuaišyto		-3 891,41							
4	Pergrupavimai (+/-)									-3 891,41
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		26 467,67			4 331,80				30 799,47
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-15 079,68		X		X	X		-15 079,68
8	Nestatytinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apkaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-9 732,53		X	-360,98	X	X		-10 093,51
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nuaišyto turto amortizacijos suma	X	3 891,41		X		X	X		3 891,41
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nuaišyto	X	3 891,41		X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		3 891,41
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-20 920,80		X	-360,98	X	X		-21 281,78
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nestatytinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pasikeitęs nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nuaišyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nuaišyto									
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)		5 546,87			3 970,82				9 517,69
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		9 526,68							9 526,68

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir uždėtos 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		1.260,00						1.260,00
2	Išlyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		90.970,98						90.970,98
2.1	Išlyta turto įsigijimo savikaina		63.085,44						63.085,44
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		27.885,54						27.885,54
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2-3.3+3.4)		-90.537,63						-90.537,63
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumažota veikloje		-90.537,63						-90.537,63
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.693,35						1.693,35
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), sumažintų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumažinta veikloje								
11.4	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)		1.693,35						1.693,35
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.260,00						1.260,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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	3.029,85	15.612,73
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		57,68
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		20,32
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	505,08	7.176,00
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.524,77	8.358,73
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.029,85	15.612,73

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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)	201.739,30	201.466,84	0,00	121.950,83	121.816,44	
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	272,46			127,87		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	272,46			127,87		
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	201.466,84	201.466,84		121.822,96	121.816,44	
1.5.1	Iš biudžeto	201.466,84	201.466,84		121.816,44	121.816,44	
1.5.2	Kitos				6,52		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	201.739,30	201.466,84	0,00	121.950,83	121.816,44	

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	118.067,05		121.167,38	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	118.067,05		121.167,38	
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)	684,51		136,55	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	684,51		136,55	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	118.751,56		121.303,93	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 125950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno st. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ED: 2147427162
D/L: 2019-03-13 08:13:33

F12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIJ

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 sąrašytąjį finansavimą	Finansavimo sumų pervedimas*	Neatgautas gautas turas	Perdėtos kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumavimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžinimas	Finansavimo sumų (gautinų) paskaitinimas	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, atsiimtas valstybių ir teritorinių organizacijų)	45,00	830.718,80	-1.242,13	26.538,65			-831.836,87					25.009,45
1.1	Nepapildomasis turto pagraižimas		5.000,00	-1.242,13	26.538,65			-5.567,68					25.009,45
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	45,00	825.718,80					-825.763,80					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, atsiimtas valstybių ir teritorinių organizacijų)	919.664,30	1.483.000,00		50.519,53	-7.693,06		-3.515.276,49					921.214,28
2.1	Nepapildomasis turto pagraižimas	909.274,58	71.209,08		50.519,53	-7.693,06		-103.583,16					919.726,97
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.380,72	1.411.790,92					-1.411.693,33					1.487,31
3	Iš Europos Sąjungos, atsiimtas valstybių ir teritorinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kartą gauta iš Europos Sąjungos, susikalinant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	523.312,69	95.724,16		73.833,86			-97.991,02	-23.301,65				567.878,64
3.1	Nepapildomasis turto pagraižimas	458.310,33	4.507,58		73.833,86			-51.164,33					513.387,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	65.002,36	87.216,58					-46.826,79	-23.301,65				54.390,80
4	Iš kitų šaltinių	82,42	725,26	1.242,13	115.587,94			-38.677,92					86.950,63
4.1	Nepapildomasis turto pagraižimas	41,31	299,00	1.242,13	115.587,94			-38.680,14					86.538,24
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11,31	426,26					-7,78					399,39
5	Iš viso finansavimo sumų	1.434.674,61	2.406.148,22	0,00	266.479,98	-7.693,06		-2.474.976,30	-23.301,65				1.606.751,80

* Jeigu dužte rodomas finansavimo sumų pervedimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kintamasis valdymo lėšų palyginimas, susijęs su finansavimo numeriais. Finansavimo sumų delis, priskirtas fondo finansavimui pagal...

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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)		45,00	45,00		25.009,45	25.009,45
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		910.664,30	910.664,30		921.214,28	921.214,28
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)		523.312,69	523.312,69		567.578,04	567.578,04
4	Iš kitų šaltinių		52,62	52,62		86.950,03	86.950,03
5	Iš viso		1.434.074,61	1.434.074,61		1.600.751,80	1.600.751,80

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	89,86	88,90		9,17	9,17	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.583,97			1.866,87		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	193.720,92	45.254,98		107.608,13	25.128,08	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	193.720,92	45.254,98		107.608,13	25.128,08	
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)	197.394,75	45.343,88	0,00	109.484,17	25.137,25	

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	148.320,95	117.083,42
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	148.320,95	117.043,94
1.4	Kitos		39,48
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	148.320,95	117.083,42

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

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

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	250,00	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	250,00	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	250,00	

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

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

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

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	-1.644.314,05	-1.249.904,04	-501.079,45	-378.869,03	208	197
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 terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.644.314,05	-1.249.904,04	-501.079,45	-378.869,03	208	197

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
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		-4,89
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-4,89
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-4,89

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno miesto socialinių paslaugų centras, 135950440, Nemuno g. 31, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427162
D/L: 2019-03-15 08:13:33

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	109.484,17	197.394,75
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	109.484,17	197.394,75