

KAUNO NEJGALIOJO JAUNIMO UŽIMTUMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Danų g. 15 A, LT-45262 Kaunas, tel. (8 37) 49 04 15,
el. p. info@nju.lt, <http://www.nju.lt>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 135135553

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

I. BENDROJI DALIS

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras (toliau - Centras) yra biudžetinė nestacionari įstaiga, finansuojama Kauno miesto savivaldybės, įmonės kodas 135135553.

Adresas: Danų g. 15A, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kauno miesto savivaldybė.

Centro veiklos pobūdis- socialinė veikla, pagrindinės veiklos rūšys:

1. socialinio darbo veikla, susijusi su apgyvendinimu;
2. socialinio darbo veikla, nesusijusi su apgyvendinimu;
3. teikiamos socialinės paslaugos- informavimas, konsultavimas, tarpininkavimas ir atstovavimas, maitinimo organizavimas, transporto paslaugos organizavimas, apgyvendinimas savarankiško gyvenimo namuose, laikinas apnakvindinimas, dienos socialinė globa, trumpalaikė socialinė globa, socialinė priežiūra.

Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotose banko įstaigose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų gruodžio 31 d. duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos vienetais- eurai.

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

Centro ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 87.

Nuo 2017 metų balandžio 1 d. Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centro buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai (2017 m. kovo 31 d. Sutartis Nr. S-16-12/46).

II. APSKAITOS POLITIKA

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. 03-39-01 „Dėl buhalterinės apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama kompiuterinė buhalterinės apskaitos sistema „Biudžetas VS“, 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;

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

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

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

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

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta 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 nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0,29 eurai.

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

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

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 0,29 eurų verte.

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

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku...)	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

Kai turtas parduodamas ar nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

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, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš „ (FIFO).

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 kiekiu 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“. 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-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos - iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų 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 kaip paramą gautą turtą.

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

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios 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.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip Centro sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

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

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.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų sutarčių, kuriomis pereina teisė valdyti ir naudoti turta, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus nustato 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“. Nuomos sutartys pagal jos turinį ir ekonominę prasmę priskiriamos veiklos nuomai ar finansinei nuomai, laikotarpio pradžioje. Įsipareigojimai skirstomi pagal įmokų sumas per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir sąnaudų apskaita yra tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Visa įstaigos veikla yra priskiriama „socialinės apsaugos“ segmentui. Įstaigos finansinėje atskaitomybėje apie segmentą pateikiama tokia informacija: 1. segmento sąnaudos; 2. segmento pinigų srautai.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 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 vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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

Pajamomis laikoma tik paties Centro gaunama ekonominė nauda. Centro pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Centro gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra Centro pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 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.

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 būsimiems 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.

Finansinės rizikos valdymo principai

Įstaiga savo veikloje gali susidurti su likvidumo rizika ir palūkanų normos rizika.. Tikimybė, kad įstaiga susidurs su kredito ir valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes įstaiga neturi suteikusi paskolų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

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.

III. PASTABOS

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

2018 m. gruodžio 31 d. naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 2500,00 Eur (programinė įranga ir patentai). Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo nematerialaus turto už 2500,00 eurus. 2018 metų apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija 298,72 Eur. Likutinė nematerialiojo turto vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra **2244,28 Eur**.

Nematerialaus turto perleidimų ir nurašymų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Centras neturi.

Pastaba Nr. 2. (P04) Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra **1492037,91 Eur**.

2018 metais įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 7261,00 Eur (dvejos indaplovės, interaktyvios edukacinės grindys "Funtronic", keltuvas ProLift A166H).

Per ataskaitinį laikotarpį vadovaudamiesi Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 11 d. sprendimu Nr. T-452 Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras perdavė Kauno miesto savivaldybės administracijai negyvenamąsias patalpas Partizanų g. 5, Kaune. Patalpų įsigijimo vertė sudarė 29138,06 Eur, likutinė vertė -20627,48 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Kauno miesto savivaldybė Kauno miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 11 d. sprendimu Nr. T-453 Centrai perdavė patalpas, esančias Danų g. 15A, Kaune. Įsigijimo vertė 57217,97 Eur, likutinė vertė- 25943,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas visiškai nusidėvėjęs turtas buvo už 8858,82 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 tikslai 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 Nr. 3. (P08) Atsargos ir ūkinis inventoriūs. Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centro atsargų likutį 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro **4574,84 Eur**. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 126002,70 Eur, iš jų gauta parama sudaro 16441,62 Eur.

Pastaba Nr. 4. (P09) Išankstinius apmokėjimus sudaro 876,24 Eur, tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos (738,19) ir išankstiniai mokėjimai (138,05):

Eil. Nr.	Išankstiniai mokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
4.1.	Automobilių draudimai	738,19
4.2	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	65,16
4.3	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	72,89
	IŠ VISO:	876,24

Pastaba Nr. 5. (P10) Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinas sumas sudaro **15565,99 Eur**, tai priskaitytos sumos Centro klientams už suteiktas

paslaugas- už dienos socialinę globą, socialinę priežiūrą, trumpalaikę globą ir kitas paslaugas per praėjusį laikotarpį.

Pastaba Nr. 6. (P10) Sukauptos gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos sudaro **61550,70 Eur:**

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
6.1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	22818,28
6.2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	7106,64
6.3.	Sukauptos negražintos specialiųjų lėšų sumos iš savivaldybės biudžeto	31625,78
	IŠ VISO:	61550,70

Pastaba Nr. 7. (P10) Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas sudaro **158,69 Eur**, tai permoka Valstybinio socialinio draudimo fondui.

Pastaba Nr. 8. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centro bankuose pinigai sudaro **78472,08 Eur**.

2018 m. gruodžio 31 d. Centro banko sąskaitose pinigų likutis sudarė 784472,08 Eur, tai nepanaudotos paramos lėšos 7585,91 Eur iš fizinių ir juridinių asmenų, 2421,93 Eur vykdomų projektų lėšos, integralios pagalbos į namus neįgaliesiems asmenims projekto lėšos – 68306,16 Eur ir 158,08 Eur klientų pervestos lėšos už paslaugas.

Pastaba Nr. 9. (P12) Finansavimo sumos. Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centro finansavimo sumas 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro **1553785,90 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 (išskyrus nemokamai gautą turtą) per 2018 m. laikotarpį sudaro:

Eil. Nr.	Finansavimo sumos (gautos)	Suma (Eur)
9.1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	267280,59
9.2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	647719,51
9.3.	Iš Europos sąjungos (projektų vykdymui):	36094,54
9.4.	Iš kitų šaltinių	1629,94
	IŠ VISO:	952724,58

Panaudotos finansavimo sumos sudaro 1088200,90, tai yra finansavimo sumos, kurios panaudotos Centro veiklos vykdymui.

Finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Suma (Eur)
9.6.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	184,86
	nepiniginiam turtui įsigyti (materialinio ilgalaikio turto likutinė vertė, kuro, maisto produktų, kt. atsargų likučiai sandėlyje)	184,86

	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
9.7.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	671604,04
	nepiniginiam turtui įsigyti (materialinio ilgalaikio turto likutinė vertė, maisto produktų, kt. atsargų likučiai sandėlyje)	671156,64
	kitoms išlaidoms kompensuoti	447,40
9.8.	Iš Europos sąjungos (finansinė parama) (investicinis projektas):	874584,27
	nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargų likučiai)	833721,62
	kitoms išlaidoms kompensuoti	40862,65
9.9.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	7412,73
	nepiniginiam turtui įsigyti	2165,09
	kitoms išlaidoms kompensuoti	5247,64
	IŠ VISO:	1553785,90

Pastaba Nr. 10. (P17) Tiekėjams mokėtinos sumos. Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **1784,07 Eur:**

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma (Eur)
10.1.	<u>Už ryšių paslaugas:</u> AB „Telia Lietuva“ AB Lietuvos paštas“	19,91 15,30 4,61
10.2.	<u>Už transporto paslaugas:</u> UAB „Circle K Lietuva“ Valdemaras Žilionis UAB „Skangera“	1271,80 212,04 65,00 994,76
10.3.	<u>Už komunalines paslaugas:</u> AB „Energijos skirstymo operatorius“ UAB „Lietuvos energijos tiekimas“ UAB „Imlitex“	393,07 96,60 233,46 63,01
10.5	<u>Už kitas paslaugas:</u> UAB „Kauno butų ūkis“ Maisto bankas	99,29 2,24 97,05
	IŠ VISO:	1784,07

Pastaba (P17) Nr. 11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro **1,33 EUR**. Tai yra mokėtinas darbo užmokestis 0,00 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 0,00 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 1,33 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 0,00 EUR, kitos su darbo santykiais susijusios sumos sudaro 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 12. Sukauptos sąnaudos. Centro sukauptas sąnaudas sudaro **30036,36 EUR:**

Eil. Nr.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
11.1.	Sukauptos darbuotojų atostogų sąnaudos	22905,19
11.2.	Sukauptos darbuotojų atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	7131,17
	IŠ VISO:	30036,36

Pastaba Nr. 13 (P18). Grynasis turtas. Grynąjį turtą 2018 m. gruodžio 31d. sudaro **69873,10 Eur**, tai einamų metų perviršis 18911,10 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 50962,00 Eur.

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Suma (Eur)
12.1.	Ilgalaikio turto likutinė vertė įsigyto iš specialiųjų lėšų	22329,86
12.2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas Centro klientams	15565,99
12.3.	Atsargos ir ūkinis inventorių sandėlyje iš specialiųjų lėšų	669,47
12.4.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	279,16
12.5.	Pinigai banke	158,08
12.6.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	30,35
12.7.	Tiekėjams mokėtinos sumos	-785,59
12.8.	Sukauptos negražintos specialiųjų lėšų sumos iš savivaldybės biudžeto	31625,78
	IŠ VISO:	69873,10

Pastaba Nr. 14 (P22). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Centro dirbantiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta **806885,69 Eur** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
13.1.	Darbo užmokesčio	614824,61
13.2.	Socialinio draudimo sąnaudos	189366,70
13.3.	Ligos pašalpa	2694,38
	IŠ VISO:	806885,69

Pastaba Nr. 15. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto sąnaudų yra **47172,30 Eur**

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
14.2.	Kiti pastatai	18993,37
14.3.	Kiti statiniai	1009,08
14.4.	Mašinos ir įrengimai	3049,93
14.5.	Transporto priemonės	23821,20
14.6.	Baldai ir biuro technika	0,00
14.7.	Programinė įranga ir licencijos	298,72
	IŠ VISO:	47172,30

Pastaba Nr. 16 (P02) Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro **34286,33 Eur** :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
15.1.	Šildymo	16858,45
15.2.	Elektros energijos	10263,30

15.3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	3314,10
15.4.	Ryšių paslaugų	1297,14
15.5.	Šildymo sistemų aptarnavimo, atliekų išvežimo ir kt.	2553,34
	IŠ VISO:	34286,33

Pastaba Nr. 17. Komandiruočių sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta komandiruočių sąnaudų už **1281,98 Eur**, t. y. komandiruočių sąnaudos patirtos vykdant projektus su užsienio partneriais.

Pastaba Nr. 18. Transporto sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta transporto sąnaudų už **25701,79 Eur**, jas sudaro sunaudotas kuras, automobilių remontai, draudimai, atsarginės dalys, kitos eksploatacinės išlaidos, kitos transporto paslaugų sąnaudos.

Pastaba Nr. 19. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos. Tai sąnaudos patirtos už darbuotojų dalyvavimą įvairiuose seminaruose-**4508,00 Eur**.

Pastaba Nr. 20. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirtos **20120,02 Eur** tai ilgalaikio ir ūkinio inventoriaus turto patirtos remonto sąnaudos.

Pastaba Nr. 21. Sunaudotų atsargų sąnaudos. Per 2018 metus buvo patirtos sunaudotų atsargų sąnaudos už **202335,05 Eur**, tai yra nurašytos sunaudotos medžiagos, atsargos, vykdant Centro užimtumo veiklą, atiduotas naudoti ūkinis inventorių ir darbo priemonės darbuotojams.

Pastaba Nr. 22. Kitos nuomos sąnaudos. Per 2018 metus buvo patirtos nuomos sąnaudos už konteinerių nuomą- **242,00 Eur**.

Pastaba Nr. 23. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro **17624,12 Eur**:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
23.1.	Draudimo paslaugos (pastatų, darbuotojų)	55,84
23.2.	DSS tarnybos funkcijų vykdymas	3580,39
23.3.	Už termometrų patikrą	10,51
23.4.	Už svetainės talpinimą	11,57
23.5.	Už banko paslaugas	704,00
23.6.	Už apsaugos paslaugas	927,65
23.7.	Už organizacinės technikos priežiūrą	358,80
23.8.	Už valymo paslaugas	75,00
23.9.	Už keltuvų techninį aptarnavimą	1215,59
23.10.	Už maketavimo ir publikavimo paslaugas	600,00
23.11.	Už kenkėjų kontrolės paslaugas	743,32
23.12.	Už gesintuvų patikrą	389,55
23.13.	Už maisto krovinių sutvarkymą	337,66
23.14.	Už laboratorinius tyrimus	44,60
23.15.	Už maisto atliekų tvarkymą	217,80
23.16.	Už archyvavimo paslaugas	2903,25
23.17.	Už teisinės paslaugas	1575,00
23.18.	Už Registro centro paslaugas	92,20

23.19.	Kitos paslaugos (intern.puslapio priežiūra, viešinimas, laminavimas, garso lygių matavimas)	3781,39
	IŠ VISO:	17624,12

Pastaba Nr. 24. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos sudaro **1092060,53 Eur**, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
24.1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	279573,69
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	48073,56
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	231500,13
24.2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	698140,91
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	76488,92
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	621651,99
24.3.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	18657,05
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	17329,01
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1328,04
24.4.	Iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	95688,88
	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	61674,50
	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	34014,38
	IŠ VISO:	1092060,53

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kitų pajamų už **87607,85 Eur**. Šias pajamas sudaro priskaitytos sumos Centro klientams už suteiktas paslaugas (dienos socialinę globą, trumpalaikę globą, socialinę priežiūrą, gyvenimą savarankiško gyvenimo namuose ir kt. paslaugas).

Pastaba Nr. 26. Grynasis perviršis ar deficitas. 2018 metais grynojo turto rezultatas sudarė **18911,10 Eur**. perviršį.

Pinigų srautų ataskaita: Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Pastaba Nr. 27. Įplaukos. Ataskaitinio laikotarpio įplaukos – **1094206,23 Eur**, jas sudaro finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, iš ES ir tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių 951073,36 Eur, už suteiktas paslaugas iš klientų – 82333,65 Eur, už suteiktas paslaugas iš biudžeto (spec. lėšos) – 60799,22 Eur.

Pastaba Nr. 28. Pervestos lėšos. Ataskaitinio laikotarpio pervestas lėšas sudaro **82540,13 Eur**.

Pastaba Nr. 29 (P02). Išmokos. Ataskaitinio laikotarpio išmokas sudaro **1003552,04 Eur**, tai yra per 2018 metus patirtos kasinės išlaidos darbo užmokesčiui ir kitoms prekėms bei paslaugoms pirkti.

Pinigų srautų ataskaita: Investicinės veiklos pinigų srautai

Pastaba Nr. 30. Ilgalaikio turto įsigijimas. Ilgalaikio turto įsigijimui 2018 metais išleista **9761,00 Eur**. Įsigyta: dvejios indaplovės, interaktyvios edukacinės grindys "Funtronic", keltuvas ProLift A166H, programinė įranga ir patentai.

Pinigų srautų ataskaita: Finansinės veiklos pinigų srautai

Pastaba Nr. 31. Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti. Ilgalaikio turto įsigijimui 2018 metais buvo gautas savivaldybės biudžeto finansavimas (spec. lėšos) **9761,00 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;

Direktorė

Diana Skemundrienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė Jolanta Brazienė 8 63866246 , jolanta.brazienė@kba.lt

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		1.494.282,19	1.526.377,39
I.1	Pėtros darbai	P03	2.244,28	43,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2.169,02	43,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		75,26	
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	1.492.037,91	1.526.334,39
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.432.875,82	1.445.660,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		11.036,49	12.045,57
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		11.214,20	7.895,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		36.895,45	60.716,65
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15,95	15,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		161.198,57	213.593,65
I.1	Strateginės ir neliėiamosios atsargos	P08	4.574,87	87.253,01
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		4.574,87	87.253,01
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P09	876,24	537,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10	77.275,38	45.684,43
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	15.565,99	10.466,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61.550,70	33.680,96
III.6	Kitos gautinos sumos		158,69	1.536,56
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	78.472,08	80.119,02
	IŠ VISO TURTO:		1.655.480,76	1.739.971,04

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1.553.785,90	1.670.795,29
II	Iš savivaldybės biudžeto		184,86	10.137,06
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		671.604,04	706.968,35
IV	Iš kitų šaltinių		874.584,27	945.514,28
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		7.412,73	8.175,60
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31.821,76	18.213,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		31.821,76	18.213,75
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	1.784,07	1.492,36
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		1,33	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	30.036,36	16.721,39
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	69.873,10	50.962,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		69.873,10	50.962,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18.911,10	-5.611,61
			50.962,00	56.573,61
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.655.480,76	1.739.971,04

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Skemundrienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Brazienė
(vardas ir pavardė)

Kauno neįgytą jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147427170
 DL: 2019-03-19 09:12:44

FINANSINIŲ ATASKAITŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	A raskaitinis laikotarpis		Prašę atsstatiniais laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8 114,06	0,00	8 114,06	-3 905,00	0,00	-3 905,00
I.1	Išlaikos		1 094 206,23	0,00	1 094 206,23	884 105,82	0,00	884 105,82
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms:		951 073,36	0,00	951 073,36	797 913,11	0,00	797 913,11
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		265 912,89	0,00	265 912,89	161 513,76	0,00	161 513,76
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		647 719,52	0,00	647 719,52	598 284,44	0,00	598 284,44
I.1.4	Iš kitų šaltinių		36 094,54	0,00	36 094,54	28 914,69	0,00	28 914,69
I.2	Iš mokesčių		1 346,41	0,00	1 346,41	9 200,22	0,00	9 200,22
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktus paslaugas iš pirkėjų		82 333,65	0,00	82 333,65	44 361,13	0,00	44 361,13
I.5	Už suteiktus paslaugas iš biudžeto		60 799,22	0,00	60 799,22	41 777,92	0,00	41 777,92
I.6	Gautos patikamos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos					53,66	0,00	53,66
II.1	I valstybės biudžetą		-82 540,13	0,00	-82 540,13	-44 390,77	0,00	-44 390,77
II.2	I savivaldybių biudžetus		-40,27	0,00	-40,27			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-82 459,59	0,00	-82 459,59	-44 390,77	0,00	-44 390,77
II.4	I kitus išsklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-40,27	0,00	-40,27			
III	Išmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-1 003 552,04	0,00	-1 003 552,04	-843 620,05	0,00	-843 620,05
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-791 749,91	0,00	-791 749,91	-682 927,42	0,00	-682 927,42
III.3	Komandiruočių		-53 328,65	0,00	-53 328,65	-30 439,69	0,00	-30 439,69
III.4	Transporto		-865,98	0,00	-865,98	-4 710,16	0,00	-4 710,16
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-25 356,74	0,00	-25 356,74	-36 174,46	0,00	-36 174,46
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4 508,00	0,00	-4 508,00	-1 834,00	0,00	-1 834,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-20 464,87	0,00	-20 464,87			
III.8	Socialinių išmokų		-95 563,39	0,00	-95 563,39	-65 485,58	0,00	-65 485,58
III.9	Nuomos		-4 756,19	0,00	-4 756,19	-1 900,00	0,00	-1 900,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-242,00	0,00	-242,00			
III.11	Sumokėtos palūkanos		-26 516,31	0,00	-26 516,31	-20 148,74	0,00	-20 148,74
III.12	Kitos išmokos							

(iš viso kitame puslapyje)

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, L351.35553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3			6			9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-9,761,00	0,00	-9,761,00	-36,160,00	0,00	-36,160,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pervedimas		-9,761,00	0,00	-9,761,00	-36,160,00	0,00	-36,160,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš savutų paskolų					31,760,00	0,00	31,760,00
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto					31,760,00	0,00	31,760,00
IV.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					31,760,00	0,00	31,760,00
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LUKČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1,646,94	0,00	-1,646,94	-8,305,00	0,00	-8,305,00
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		80,119,02		80,119,02	88,424,02		88,424,02
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		78,472,08		78,472,08	80,119,02		80,119,02

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Diana Skemundrienė
 (vardas ir pavardė)

Jolanta Brazienė
 (vardas ir pavardė)

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.179.668,38	836.807,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.092.060,53	790.003,75
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		279.573,69	152.039,16
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		698.140,91	573.415,50
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		95.688,88	60.510,47
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		18.657,05	4.038,62
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87.607,85	46.804,08
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	87.607,85	46.804,08
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS			
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.160.757,28	-842.358,91
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-806.885,69	-658.491,57
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-47.172,30	-52.239,97
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-34.286,33	-33.692,78
V	TRANSPORTO		-1.281,98	-4.818,42
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-25.701,79	-24.055,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.508,00	-3.221,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-20.120,02	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-202.335,05	-57.073,24
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-242,00	
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-17.624,12	-8.766,67
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-600,00	
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18.911,10	-5.551,08
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-60,53
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18.911,10	-5.611,61
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	-GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18.911,10	-5.611,61
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Diana Skemundrienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Brazienė
(vardas ir pavardė)

P3 Nmaterialusis turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Piltros darbai	Programinis įrangas ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turas		Kitas nematerialusis turas		Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai		Pretilžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turas	Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.541,13								2.541,13
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.457,00	43,00							2.500,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.457,00	43,00							2.500,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina										
3	Parduoto, parduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Parduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)		-43,00	43,00							0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		4.955,13	86,00							5.041,13
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.498,13		X		X	X			-2.498,13
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apaikšinta amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-287,98	-10,74	X		X	X			-298,72
10	Sukaupta parduoto, parduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Parduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Sukaupta amortizacijos suma kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-2.786,11	-10,74	X		X	X			-2.796,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*										
16	Apaikšinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Patikrinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, parduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Parduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo suma 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)		2.169,02	75,26							2.244,28
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		43,00								43,00

X pažymėti ataskaitės laukai neįdomi.

* Kito subjekto sukauptą turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perlaikymo.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, taliešvos ir kiti inventoriai	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			87.253,01					87.253,01
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			126.002,70					126.002,70
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokaina			126.002,70					126.002,70
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)			-208.680,84					-208.680,84
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nusavyimai			-208.680,84					-208.680,84
4	Pergrupavimai (+/-)								-208.680,84
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4-5)			4.574,87					4.574,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Namokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								4.574,87
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nusavytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+/-11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nusavyimai								
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)			4.574,87					4.574,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)			87.253,01					87.253,01

* Reikšmingos sumos turi būti detaliau apibūdintos ataskaitinio laiko raktoje.

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

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	876,24	537,19
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	65,16	343,13
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		0,00
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	72,89	0,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		0,00
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		0,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	738,19	194,06
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		0,00
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	876,24	537,19

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtūta

ID: -2147427170

D/L: 2019-03-19 09:12:44

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)	77 275,38	61 709,39	0,00	45 684,43	28 209,93	
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	15 565,99			10 466,91		
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	15 565,99			10 466,91		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	61 550,70	61 550,70		33 680,96	26 673,37	
1.5.1	Iš biudžeto	61 550,70	61 550,70		26 673,37	26 673,37	
1.5.2	Kitos				7 007,59		
1.6	Kitos gautinos sumos	158,69	158,69		1 536,56	1 536,56	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	77 275,38	61 709,39	0,00	45 684,43	28 209,93	

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	78.472,08		80.119,02	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	78.472,08		80.119,02	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kitų pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	78.472,08		80.119,02	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				0,00

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Dauų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	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)		10.137,06	10.137,06		184,86	184,86
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		706.968,35	706.968,35		671.604,04	671.604,04
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)		945.514,28	945.514,28		874.584,27	874.584,27
4	Iš kitų šaltinių		8.175,60	8.175,60		7.412,73	7.412,73
5	Iš viso		1.670.795,29	1.670.795,29		1.553.785,90	1.553.785,90

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147427170
 D/L: 2019-03-19 09:12:44

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1,33	1,33				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.784,07					
4	Su kauptos mokėtinės sumos	30.036,36	7.131,17		1.492,36		
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos				16.721,39		
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos su kauptos sąnaudos	30.036,36	7.131,17		16.721,39		
4.4	Kitos su kauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė 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)	31.821,76	7.132,50	0,00	18.213,75	0,00	

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

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		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	87.607,85	46.804,08
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	87.607,85	38.285,25
1.4	Kitos		8.518,83
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	87.607,85	46.804,08

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

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

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147427170
 D/L: 2019-03-19 09:12:44

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	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančius pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-617.518,99	-503.282,32	-189.366,70	-155.209,25	7	8
2							74
3	Iš viso	-617.518,99	-503.282,32	-189.366,70	-155.209,25	87	74

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-60,53
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		-60,53
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-60,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno neįgaliojo jaunimo užimtumo centras, 135135553, Danų g. 15, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147427170
D/L: 2019-03-19 09:12:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT 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		
2	JAV doleriais	18.213,75	31.821,76
3	Kitomis		
4	Iš viso	18.213,75	31.821,76