

KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

2016 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos vaikų globos namai „Rytas“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190979738, adresas: Taikos pr. 68, Klaipėda.

Įstaigos paskirtis užtikrinti globos (rūpybos), ugdymo ir trumpalaikės (ilgalaikės) socialinės globos paslaugų teikimą Klaipėdos miesto vaikams, likusiems be tėvų globos (tarp jų ir vaikams su negalia), kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba).

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atlygintinai teikia socialinės globos paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų bei filialų ar struktūrinių vienetų. Per tarpinį atskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 3441,19 ir ūkinio inventoriaus likutis 2779,73.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:
 - išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

| Eil. Nr. | Paslaugos tiekėjo / gavėjo pavadinimas | Už ką susidarė įsiskolinimas | Įsiskolinimo suma |
|----------|--|------------------------------|-------------------|
| 1 | Klaipėdos lopšelis-darželis PURIENA | Darželio lankymo paslaugos | 9,15 |
| 2 | Klaipėdos miesto savivaldybės įmonė "Debreceno vaistinė" | Už prekes | 105,31 |
| 3 | UAB DIENA MEDIA NEWS | Prenumerata | 41,71 |

Kopija tikra
2016-05-20

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių ataskaitų apskaitos
paskyria vadovė



| | | | |
|-----------------|---|-----------------------------|---------------|
| 4 | UAB Mediashop | Už prekes | 135,99 |
| 5 | MAXIMA LT, UAB | Už prekes | 262,12 |
| 6 | Klaipėdos apskrities gaisrininkų draugija | Gesintuvų pildymas | 38,93 |
| 7 | UAB "SDG" | Statinių techninė priežiūra | 66,55 |
| Iš viso: | | | 659,76 |

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams:

Aurutė Krolienė (prekių pirkimui) - 34,98

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą – 222.67iš jų:

- UAB „Vakarų ekspresas“ – 29,25;
- UAB „Diena Media News“ – 31,95;
- UAB „Žurnalų leidybos grupė“ – 36,75;
- UAB „Skaitmeninio sertifikavimo centras“ – 124,72.

4. Per vienerius metus gautinų sumų straipsnį sudaro:

- gautinos įmokos už paslaugas 8373,04;
- sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 12912,37;
- sukauptos finansavimo pajamos 56201,94;
- kitos gautinos sumos 106,04 – už komunalinius patarnavimus - Klaipėdos „Gilijos“ pradinė mokykla.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Tiekėjams mokėtinas sumos sudaro:

| Eil. Nr. | Tiekėjo pavadinimas | Įsiskolinimo suma |
|--------------|----------------------------|-------------------|
| 1 | R.Staržinsko firma ROLVEDA | 286,18 |
| 2 | UAB PONTEM | 1046,02 |
| 3 | UAB CITVA | 417,57 |
| 4 | UAB Kretingalės mėsa | 770,68 |
| 5 | UAB Molupis ir Ko | 0,21 |
| 6 | UAB SOLVINGĖ | 18,22 |
| 7 | TEO LT, AB | 130,30 |
| 8 | UAB TELE2 | 28,31 |
| 9 | VĮ "Infostruktūra" | 14,01 |
| 10 | UAB SAURIDA | 284,39 |
| 11 | UAB Gėlės tik jums | 25,45 |
| 12 | AB Klaipėdos energija | 3250,47 |
| 13 | AB Klaipėdos vanduo | 262,07 |
| 14 | MB "GV Baltic" | 160,00 |
| 15 | UAB saugos tarnyba Argus | 101,64 |
| 16 | UAB Lamberta | 81,92 |
| VISO: | | 6877,44 |

Kopija tikra



2016 -05- 20

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vedėja



7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. kovo mėn.
8. Sukaupų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.
9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.
10. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo.
11. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 12632,16.
12. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Įstaiga ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.
13. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,08 Eur pripažinta 2014 metų deficitu.
14. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorius

Regina Milašienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

Kopija tikra

2016 -05- 20

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
pachyria vedėja



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

Klaipėdos vaikų globos namai "Rytas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190979738, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2016 m. gegužės 19 d. Nr. 4

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | 4 | 645.482,11 | 650.037,64 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 645.482,11 | 650.037,64 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 629.576,26 | 632.504,53 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 1.426,14 | 1.463,88 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 9.462,79 | 10.013,20 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 448,22 | 1.120,55 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 2.850,96 | 3.143,40 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1.717,74 | 1.792,08 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 200.822,03 | 172.704,08 |
| I. | Atsargos | 2 | 6.220,92 | 7.359,24 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |

Kopija tikra

2016-05-20

| | | | | |
|--------|--|---|------------|------------|
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 6.220,92 | 7.359,24 |
| 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 | 3 | 917,41 | 794,37 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 4 | 77.593,39 | 30.769,30 |
| 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, turta, paslaugas | | 8.373,04 | 1.766,72 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 69.114,31 | 28.818,68 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 106,04 | 183,90 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 116.090,31 | 133.781,17 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 846.304,14 | 822.741,72 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 5 | 783.678,63 | 785.346,34 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 672.814,95 | 673.813,28 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 170,92 | 262,67 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 110.692,76 | 111.270,39 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 62.793,99 | 24.931,70 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 62.793,99 | 24.931,70 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 6 | 6.877,44 | 4.703,49 |

Kopija tikra
2016 -05- 20

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
paskyria vedėja

2 iš 3

| | | | | |
|-------|--|---|-------------|------------|
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 4 | 33.271,48 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 8 | 22.645,07 | 20.226,47 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 1,74 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | (168,48) | 12.463,68 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | (168,48) | 12.463,68 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | (12.632,16) | 1.733,19 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 12.463,68 | 10.730,49 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 846.304,14 | 822.741,72 |

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Regina Milašienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Kopija tikra

2016 -05- 20

Larisa Agarkoviene
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vedėja

3 iš 3

Klaipėdos vaikų globos namai "Rytas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190979738, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. gegužės 19 d. Nr. 1

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 142.941,50 | 135.358,74 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 126.842,96 | 120.927,34 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 58.041,33 | 67.308,30 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 66.685,81 | 51.712,20 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2.115,82 | 1.906,84 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 9 | 16.098,54 | 14.431,40 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 16.098,54 | 14.431,40 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 155.576,56 | 145.578,47 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 112.498,40 | 102.264,11 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 4.555,53 | 4.609,83 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 14.256,69 | 13.501,76 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 18,83 |
| V. | TRANSPORTO | | 37,69 | 107,62 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 425,20 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 488,00 | 65,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ | | | |

Kopija tikra

2016 -05- 20

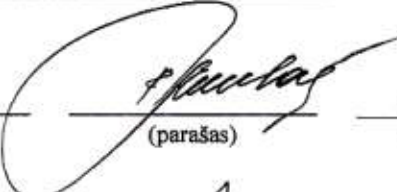
Larisa Agarkovienė
Būdučių įstaigų apskaitos
paskyrio vedėja



| | | | | |
|-------|--|----|-------------|-------------|
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 18.775,91 | 18.227,29 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4.506,62 | 6.424,76 |
| XIV. | KITOS | | 32,52 | 359,27 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (12.635,06) | (10.219,73) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 10 | 2,90 | 2,37 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | 11 | (12.632,16) | (10.217,36) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (12.632,16) | (10.217,36) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Regina Milašienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Kopija tikra

2016 -05- 20

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vedėja



2 iš 2