

KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

2016 M. BIRŽELIO 30 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 antspaūdą, 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 ataskaitinį 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 3034,70 ir ūkinio inventoriaus likutis 2373,49
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:
 - išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:


1	"New Yorker Lietuva", UAB	73,50
2	Akcinė bendrovė "Lietuvos draudimas"	154,12
3	Klaipėdos lopšelis-darželis "Puriena"	9,15
4	MAXIMA LT, UAB	217,56
5	UAB "Diena Media News"	41,71
6	UAB "SPORTLAND LT"	41,97

Kopija tikra

Zaneta Šimkevičienė

Biudžetinių įstaigų apskaitos

poskyrio vyriausioji specialistė


2016-08-19

7	UAB PONTEM	613,61
8	UAB TELE2	23,10
9	UAB VS SPORT	219,00
10	Viešoji įstaiga Klaipėdos profesinio mokymo ir reabilitacijos centras	28,31
	Iš viso:	1.422,03

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams:

Aurutė Krolienė (prekių pirkimui) - 159,23

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą – 191,04 iš jų:

- UAB „Vakarų ekspresas“ – 19,50;
- UAB „Diena Media News“ – 63,90;
- UAB „Žurnalų leidybos grupė“ – 24,50;
- UAB „Skaitmeninio sertifikavimo centras“ – 83,14.

4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 6950,22;

5. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 10164,55; sukauptos finansavimo pajamos 45926,10;

6. Kitos gautinos sumos 217,14– už komunalinius patarnavimus iš Klaipėdos „Gilijos“ pradinės mokyklos.

7. 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.“

8. Tiekėjams mokėtinas sumos sudaro:

1	AB "Energijos skirstymo operatorius"	502,10
2	Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"	269,49
3	Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	528,92
4	Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	600,72
5	Diana Drungilienė	45,24
6	Jolanta Kundrotienė	20,88
7	Klaipėdos "Medeinės" mokykla	35,52
8	Klaipėdos miesto savivaldybės įmonė "Debreceno vaistinė"	35,06
9	MB "GV Baltic"	160,00
10	Monika Miklovytė	104,40
11	R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	44,01
12	Renata Taksrud	31,32
13	TEO LT, AB	128,64
14	UAB saugos tarnyba "Argus"	0,01
15	UAB TELE2	46,17
16	UAB VS SPORT	219,00
17	Uždaroji akcinė bendrovė "CITVA"	265,91
18	Uždaroji akcinė bendrovė "Kretingalės mėsa"	388,87
19	Uždaroji akcinė bendrovė "LAMBERTA"	81,92
20	Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	203,04
21	Uždaroji akcinė bendrovė "Saurida"	111,83
22	Viešoji įstaiga Klaipėdos profesinio mokymo ir reabilitacijos	10,62

Kopija tikra
 Žaneta Šimkevičienė
 Biudžetinių įstaigų apskaitos
 poskyrio vyriausioji specialistė
 2016-08-19



	centras	
		Iš viso: 3.833,67

9. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. birželio mėn.
10. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostogų ir socialinio draudimo sąnaudos.
11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.
12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo.
13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 19029,83.
14. 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.
15. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,08 Eur pripažinta 2014 metų deficitu.
16. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorius
l. l. direktoriaus
pavaldinimas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Direktorius pavaduotoja
socialiniams reikalams
Regina Milašienė
Edita Novakaitė

Eglė Jakutienė

Kopija tikra
Žaneta Šilakvičienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vyriausioji specialistė

2016-08-19

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	641 150,61	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		641 150,61	650 037,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		626 647,99	632 504,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 388,40	1 463,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 912,38	10 013,20
II.6	Transporto priemonės			1 120,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 558,44	3 143,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 643,40	1 792,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		186 211,26	172 704,08
I.	Atsargos	2	5 408,19	7 359,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		5 408,19	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	1 772,30	794,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos		63 258,01	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	4	6 950,22	1 766,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	56 090,65	28 818,68
III.6	Kitos gautinos sumos	6	217,14	183,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		115 772,76	133 781,17
	IŠ VISO TURTO:		827 361,87	822 741,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	746 108,58	785 346,34
I.	Iš valstybės biudžeto		634 374,73	673 813,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		18,04	262,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		111 715,81	111 270,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		49 759,78	24 931,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49 759,78	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	8	3 833,67	4 703,49

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	29 656,22	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	10	16 269,88	20 226,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,01	1,74
F.	GRYNASIS TURTAS		31 493,51	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		31 493,51	12 463,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19 029,83	1 733,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12 463,68	10 730,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		827 361,87	822 741,72

R. c. direktorė
Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

[Signature]
(parašas)

Direktoriaus pavaduotoja
socialiniams reikalams
Ragina Milašienė
Eglė Navickienė
(vardas ir pavardė)

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

[Signature]
(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

[Signature]

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. rugpjūčio 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		335 584,82	302 104,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		303 268,48	273 541,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		159 939,02	143 939,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		130 716,99	116 924,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12 612,47	12 677,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	AA	32 316,34	28 562,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 316,34	28 562,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		316 540,13	303 700,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		222 855,28	208 404,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 887,03	9 219,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 271,88	19 604,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		91,20	147,23
V.	TRANSPORTO		254,71	418,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 173,70	1 024,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		623,00	562,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 973,13	44 216,75
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 864,42	16 288,04
XIV.	KITOS		6 545,78	3 814,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 044,69	(1 596,42)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	(14,86)	12,79
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	13	19 029,83	(1 583,63)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 029,83	(1 583,63)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*l. e. direktoriaus
parašas*

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

[Signature]

(parašas)

Direktorius pavaduotoja
socialiniams reikalams
Edita Navickienė
Regina Milašienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Signature]

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Kopija tikra

Žaneta Šimkevičienė
Budžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vyriausioji specialistė

[Signature]