

KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

2016 M. RUGSĖJO 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 4405,82 ir ūkinio inventoriaus likutis 4065,82
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:
 - išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

1	"New Yorker Lietuva", UAB	123,45
2	Akcinė bendrovė "Lietuvos draudimas"	154,12
3	MAXIMA LT, UAB	53,17
4	UAB "Diena Media News"	41,71
5	UAB "Žurnalų leidybos grupė"	34,30
6	UAB PONTEM	545,66

7	Viešoji įstaiga Klaipėdos profesinio mokymo ir reabilitacijos centras	95,89
8	R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	303,70
	Iš viso:	1352,00

Kiti išankstiniai apmokėjimai pagal avansines apyskaitas Aurutė Krolienė (prekių pirkimui) - 351,07
 Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą – 116,81 iš jų:

- UAB „Vakarų ekspresas“ – 9,75
- UAB „Diena Media News“ – 53,25;
- UAB „Žurnalų leidybos grupė“ – 12,25
- UAB „Skaitmeninio sertifikavimo centras“ – 41,56

4. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 4601,22;
 5. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 10244,19; sukauptos finansavimo pajamos 42545,86;

6. Kitos gautinos sumos 227,98– 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	Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"	280,64
2	Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	490,39
3	Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	181,85
4	UAB „Modara“	145,67
5	Jolanta Kundrotienė	6,96
6	Klaipėdos "Medeinės" mokykla	242,72
7	UAB ALG knygynai	2,72
8	MB "GV Baltic"	480,00
9	UAB ARMI servisas	84,55
10	UAB saugos tarnyba „Argus“	89,38
11	TEO LT, AB	127,36
12	UAB TELE2	19,55
13	UAB „Klaipėdos žuvininkystės produktų aukcionas“	21,17
14	Uždaroji akcinė bendrovė "CITVA"	107,13
15	Uždaroji akcinė bendrovė "Kretingalės mėsa"	155,63
16	Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	163,27
17	Uždaroji akcinė bendrovė "Saurida"	256,10
18	Milana Suščenko	27,84
19	UAB „JYSK BALTIC“	65,37
20	UAB „Žurnalų leidybos grupė“	34,30
	Iš viso:	2982,60

9. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugšėjo mėn.



Kopija tikra
 2016-11-24
 Larisa Agarkovienė
 Biudžetinių įstaigų apskaitos
 poskyrio vedėja



10. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostogų ir socialinio draudimo sąnaudos.
11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas – 61204,05.
12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.
13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 19802,81.
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

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Regina Milašienė

Eglė Jakutienė

Kopija tikra

2016 -11- 24

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2016 m. lapkričio 18 d. Nr. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	/	641 135,83	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		641 135,83	650 037,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		623 719,72	632 504,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 350,66	1 463,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 362,06	10 013,20
II.6	Transporto priemonės			1 120,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 355,43	3 143,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 347,96	1 792,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		183 286,04	172 704,08
I.	Atsargos	2	8 471,64	7 359,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

Kopija tikra
2016 -11- 24

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		8 471,64	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	1 819,88	794,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos		57 619,25	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	4 601,22	1 766,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	52 790,05	28 818,68
III.6	Kitos gautinos sumos	6	227,98	183,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		115 375,27	133 781,17
	IŠ VISO TURTO:		824 421,87	822 741,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	746 630,45	785 346,34
I.	Iš valstybės biudžeto		631 091,31	673 813,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		392,73	262,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		115 146,41	111 270,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45 528,46	24 931,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45 528,46	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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	2 982,60	4 703,49

Kopija tikra
2016-11-24

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
paskyrio vedėja



II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	30 039,12	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	12 506,74	20 226,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1,74
F.	GRYNASIS TURTAS		32 266,49	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		32 266,49	12 463,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19 802,81	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:		824 425,40	822 741,72

Direktorė

(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 -11- 24

Larisa Agarkovienė
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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		480 836,36	439 514,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		419 632,31	398 548,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		201 873,45	205 455,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		194 639,51	172 169,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23 119,35	20 923,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	61 204,05	40 965,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61 204,05	40 965,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		461 017,88	439 329,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		325 909,43	301 597,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 024,34	13 779,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 727,38	23 272,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		250,80	278,33
V.	TRANSPORTO		761,35	1 283,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 173,70	1 267,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		742,50	2 234,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

Kopija tikra

2016 -11- 24

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
poskyrio vedėja



IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		70 314,19	68 262,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		22,80	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15 978,34	23 579,74
XIV.	KITOS		8 113,05	3 774,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 818,48	184,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	(15,67)	12,93
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		19 802,81	197,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 802,81	197,61
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 -11- 24

Larisa Agarkovienė
Biudžetinių įstaigų apskaitos
paskyrio vedėja

2 iš 2