

KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

2017 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 2016 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 764948,89
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 4353,06 ir ūkinio inventorius likutis 3176,56

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

"New Yorker Lietuva", UAB	115,50
AB "BALTIC DATA CENTER"	15,75
MAXIMA LT, UAB	53,17
UAB "Diena Media News"	41,71
UAB "Klaipėdos dienraštis"	45,60
UAB "LITTERULA"	8,00
UAB "METOS"	89,54
UAB "Kretingalės mesa"	62,26
Iš viso:	431,53

Kiti išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 226,74

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir draudimą -429,96.

4. Gautinos sumos iš kitų finansavimo šaltinių 2757,00;
 5. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 4699,04
 6. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 137,85; sukauptos finansavimo pajamos 42304,54.

7. Kitos gautinos sumos 29,88– už komunalinius patarnavimus iš Klaipėdos „Gilijos“ pradinės mokyklos.

8. 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.“

9. Tiekėjams mokėtinas sumos sudaro:

AB "Energijos skirstymo operatorius"	396,73
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"	239,64
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	629,47
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	528,46
Daugiabučio namo savininkų bendrija "Meilė"	47,58
Individuali įmonė "Linaras"	66,11
Klaipėdos Ernesto Galvanausko profesinio mokymo centras	35,40
Klaipėdos miesto savivaldybės įmonė "Debreceno vaistinė"	234,85
MB "GV Baltic"	325,62
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	239,72
Rimantė Bičkutė	20,88
Romualda Krasnobajeva	10,44
Saima Užkoraitienė	114,84
Telia Lietuva, AB	127,26
UAB "Lietuvos dujų tiekimas"	29,42
UAB "Mažeikių mėsinė"	459,20
UAB "Rotavelė"	722,54
UAB PONTEM	51,40
UAB saugos tarnyba "Argus"	111,64
UAB TELE2	24,38
Uždaroji akcinė bendrovė "BALTICUM TV"	18,00
Uždaroji akcinė bendrovė "CITVA"	257,57
Uždaroji akcinė bendrovė "Dezinfra"	11,58
Uždaroji akcinė bendrovė "LAMBERTA"	81,92
Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	263,56
Uždaroji akcinė bendrovė "Saurida"	313,22
Uždaroji akcinė bendrovė "SDG"	66,55
Virginija Juškaitė	125,28
Zita Danišienė	62,64
Paulius Rojus	200,00
Šarūnas Mikašauskas	320,00
Iš viso:	6135,90

10. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

11. Sukauptos atostoginių bei socialinio draudimo įmokų sąnaudos 9835,67.

12. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas – 41711,90.

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

14. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4288,76.

Direktorius



Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Direktoriaus pavaduotoja
socialinių reikalų srityje
Regina Milašienė
Edita Navickienė

Eglė Jakutienė

(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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2017 m. rugpjūčio 11 d. Nr. 2

(data)

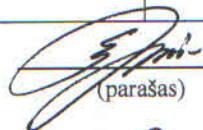
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	764 948,89	637 143,88
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		764 948,89	637 143,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		749 260,36	620 791,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 237,44	1 312,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 734,50	7 819,54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 568,23	2 152,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 148,36	5 067,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		185 920,14	147 903,83
I.	Atsargos	2	7 529,62	3 716,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7 529,62	3 716,95
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	1 088,23	2 125,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		49 928,31	27 820,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	4	2 757,00	2 372,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	5	4 699,04	1 173,12

III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	42 442,39	23 781,85
III.6	Kitos gautinos sumos	7	29,88	493,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		127 373,98	114 240,45
	IŠ VISO TURTO:		950 869,03	785 047,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	891 642,61	748 488,43
I.	Iš valstybės biudžeto		619 912,94	627 213,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		138 807,36	795,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		132 922,31	120 479,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46 824,05	19 868,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46 824,05	19 868,15
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	9	6 135,90	5 418,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	30 852,48	45,65
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	9 835,67	14 403,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12 402,37	16 691,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12 402,37	16 691,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(4 288,76)	4 227,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 691,13	12 463,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		950 869,03	785 047,71
			950 869,03	785 047,71

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojtas administracijos vadovas)

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


(parašas)

Regina Milašionė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. rugpjūčio 11 d. Nr. 2

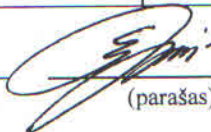
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		307 888,71	335 584,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		266 176,81	303 268,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93 074,45	159 939,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136 508,38	130 716,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36 593,98	12 612,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<i>12</i>	41 711,90	32 316,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41 711,90	32 316,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		312 171,28	316 540,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		208 234,97	222 855,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 881,49	8 887,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 836,94	21 271,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		28,30	91,20
V.	TRANSPORTO		1 886,20	254,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		974,70	1 173,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 292,82	623,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50 590,99	44 973,13
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15 340,18	9 864,42
XIV.	KITOS		3 104,69	6 545,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 282,57)	19 044,69
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	13	(6,19)	(14,86)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(4 288,76)	19 029,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	(4 288,76)	19 029,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

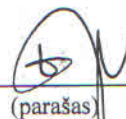
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Direktorius pavaduotoja
sod. Regina Milašienė
Edita Navickienė
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190979738, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos vaikų globos namai "Rytas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	627.213,97	78.894,07					(86.043,10)			(152,00)	619.912,94	
2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	626.408,60						(6.689,39)				619.719,21	
3	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	805,37	78.894,07					(79.353,71)			(152,00)	193,73	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	795,42	120.680,38		134.887,50			(115.975,94)		(1.580,00)		138.807,36	
5	Kitoms išlaidoms kompensuoti	18,04	12.793,58		134.887,50			(7.497,51)		(1.580,00)		138.621,61	
6	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); nepiniginiam turtui įsigyti	777,38	107.886,80					(108.478,43)				185,75	
7	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
8	Iš kitų šaltinių;	120.479,04	30.535,15		16.813,07			(35.441,95)			537,00	132.922,31	
9	Iš kitų šaltinių;	12.073,56	530,60	1.370,65	16.813,07			(20.317,83)				10.470,05	
10	Kitoms išlaidoms kompensuoti	108.405,48	30.004,55	(1.370,65)				(15.124,12)			537,00	122.452,26	
11	Iš viso finansavimo sumų	748.488,43	230.109,60		151.700,57			(237.460,99)		(1.580,00)	385,00	891.642,61	

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)
Vaikų globos namai "Rytas"

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
14512	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (įždas)	77883,58		0,00
1414	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija (Finansų skyrius)			
14214	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (įždas)	858,49		
14599	188751834 Skuodo rajono savivaldybės administracija	152,00		
	Iš viso iš valstybės biudžeto	78894,07	0,00	0,00
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (įždas)	120680,38		134887,50
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija			
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	120680,38	1580,00	134887,50
13				0,00
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.:	0,00	0,00	0,00
2	Privatus partneriai	3966,00		60,00
2	140571036 "Druka"			359,85
2	192015172 LPF "Maisto bankas"			10493,39
2	302658167 "Pupt"			1030,00
2	140346267 "Klaipėdos jūrų krovininių kompanija"	4000,00		117,24
2	120029537 UAB "Alma littera"			144,05
2	140187039 UAB "STESIKA"			4574,98
2	302697056 UAB "Krašta Auto Klaipėda"			
2	140249252 Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"	600,00		33,56
2	300580392 UAB "Roshen Nord"			
2	141237452 UAB saugos tarnyba "Argus"	176,52		
2	240616710 Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS MEDIENA"	500,00		
2	302688694 UAB "ProDJ"	2500,00		
2	240854850 UAB Klaipėdos konteinerių terminalas	1500,00		
	Iš viso L-2:	13242,52	0,00	16813,07
16	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža	1287,63		0,00
16	211951150 Klaipėdos universitetas			
16	Klaipėdos rajono savivaldybė	16005,00		
	Iš viso L-16:	17292,63		0,00
	Iš viso iš kitų šaltinių	30535,15	0,00	16813,07
	Iš viso:	230109,60	1580,00	151700,57

Žaneta Šimkevičienė
 Rizikėtinių įstaigų apskaitos
 poskyrio vyriausioji specialistė

