

## KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

### 2017 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 taisyčių 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 balansinė vertė 760542,28.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 5480,19 ir ūkinio inventoriaus likutis 2766,77
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:  
- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

"DEICHMANN AVALYNĖ", UAB	72,40
"New Yorker Lietuva", UAB	487,70
AB "BALTIC DATA CENTER"	15,75
Klaipėdos valstybinė kolegija	40,00
MAXIMA LT, UAB	53,17
UAB "Diena Media News"	41,71
UAB "Klaipėdos dienraštis"	45,60
UAB "METOS"	89,54
UAB "TK - Fashion"	37,96
UAB "Žurnalų leidybos grupė"	74,00

Uždaroji akcinė bendrovė "BRIEDŽIUKAS"	65,10
Uždaroji akcinė bendrovė "Kretingalės mėsa"	62,26
<b>Iš viso:</b>	<b>1085,19</b>

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams - pagal avanso apyskaitas - 189,43.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir mašinos draudimą – 228,48

4. Gautinos sumos iš kitų finansavimo šaltinių 2757,00;

5. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 6684,14.

6. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 137,85; sukauptos finansavimo pajamos 42425,99.

7. Kitos gautinos sumos 29,88.

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"	407,20
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"	276,97
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	805,24
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	24,20
Yuan Zilin UAB	17,90
Klaipėdos "Medeinės" mokykla	212,19
MAXIMA LT, UAB	207,81
MB "GV Baltic"	268,29
Saima Užkoraiteienė	17,40
Telia Lietuva, AB	127,91
UAB "Lietuvos dujų tiekimas"	28,64
UAB "Mažeikių mėsinė"	27,23
UAB "REDO"	26,50
UAB ALG knygynai	32,91
UAB saugos tarnyba "Argus"	24,02
UAB TELE2	27,03
Uždaroji akcinė bendrovė "BALTICUM TV"	18,00
Uždaroji akcinė bendrovė "CITVA"	17,27
Uždaroji akcinė bendrovė "Dezinfra"	5,83
Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	0,21
Uždaroji akcinė bendrovė "Saurida"	357,97
Virginija Mikliovienė	174,00
<b>Iš viso:</b>	<b>3104,72</b>

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

11. Sukauptos atostoginių bei socialinio draudimo įmokų sąnaudos 7262,96.

12. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas – 62882,20.



## 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 15 d. Nr. 3

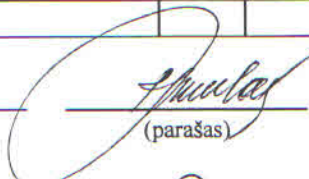
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		456 743,12	480 836,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		393 860,92	419 632,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		116 008,69	201 873,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		226 971,41	194 639,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		50 880,82	23 119,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62 882,20	61 204,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	62 882,20	61 204,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		457 878,79	461 017,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		313 075,44	325 909,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 288,10	13 024,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23 881,83	24 727,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		222,10	250,80
V.	TRANSPORTO		4 558,48	761,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 124,70	1 173,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 292,82	742,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		73 726,27	70 314,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			22,80
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21 530,16	15 978,34
XIV.	KITOS		3 178,89	8 113,05
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 135,67)	19 818,48
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	(103,13)	(15,67)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 238,80)	19 802,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	(1 238,80)	19 802,81
L.	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 (buhalteris))

  
 \_\_\_\_\_  
 (parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 15 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		760 542,28	637 143,88
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	1	760 542,28	637 143,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		745 994,86	620 791,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 199,70	1 312,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 191,98	7 819,54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 343,74	2 152,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 812,00	5 067,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		194 682,01	147 903,83
I.	Atsargos		8 246,96	3 716,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	2	8 246,96	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	1 503,10	2 125,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52 034,86	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, turtą, paslaugas	5	6 684,14	1 173,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	42 563,84	23 781,85
III.6	Kitos gautinos sumos	7	29,88	493,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		132 897,09	114 240,45
	IŠ VISO TURTO:		955 224,29	785 047,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	897 859,21	748 488,43
I.	Iš valstybės biudžeto		616 675,25	627 213,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		140 160,06	795,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		141 023,90	120 479,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41 912,75	19 868,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41 912,75	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	3 104,72	5 418,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	31 545,07	45,65
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	7 262,96	14 403,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15 452,33	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		15 452,33	16 691,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 238,80)	4 227,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 691,13	12 463,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		955 224,29	785 047,71
			955 224,29	785 047,71

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Regina Milašienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)