

KLAIPĖDOS VAIKŲ GLOBOS NAMAI „RYTAS“

2018 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 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 8429,73 ir ūkinio inventoriaus likutis 16565,21.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:
- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

UAB Briedžiukas	65,10
UAB Metos	89,54
AB Telia	15,75
UAB Maxima	21,69
UAB Kretingalės mėsa	251,94
Kauno nepilnamečių tardymo pataisos izoliatorius	200,00
UAB JYSK Baltic	90,93
UAB Diena Media News	41,71
AB Klaipėdos energija	17,22
UAB New Yorker	18,90

UAB TK-Fashion	37,96
UAB Tele2 prekyba	482,80
Iš viso:	1333,54

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams - pagal avanso apyskaitas – 91,98.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir mašinos draudimą – 455,23.

4. Gautinos finansavimo sumos – 152,00.

5. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 3173,80.

6. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 12628,57; sukauptos finansavimo pajamos 54306,66.

7. Kitos gautinos sumos 14,76.

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:

UAB Mažeikių mėsinė	0,06
Virginija Mikliovienė	106,50
Saima Užkoraitienė	85,20
UAB Eurovaistinė	9,71
VšĮ Klaipėdos sveikatos priežiūros centras	0,30
UAB TELIA	126,63
UAB Balticum TV	55,00
UAB TELE2	38,41
UAB Rotavelė	1,36
UAB Saurida	284,68
UAB New Yorker Lietuva	61,87
UAB TK-Fashion	9,99
AB Energijos skirstymo operatorius	221,72
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	67,44
AB Klaipėdos vanduo	307,03
MB GV Baltic	222,92
UAB MAXIMA LT	21,69
Daugiabučio namo savininkų draugija Meilė	52,18
UAB Lietuvos dujų tiekimas	62,98
Irena Petrauskienė	55,00
UAB saugos tarnyba Argus	105,93
Iš viso:	1896,60

10. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. birželio mėn.

11. Sukauptos atostoginių bei socialinio draudimo įmokų sąnaudos 11171,47.

12. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas – 37591,22.

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

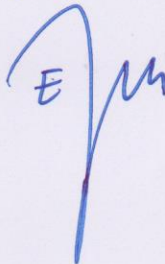
14. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 17151,24.

Direktorius



Direktorius pavaduotoja
socialiniams reikalams
Regina Milašienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 16 d. Nr. 2

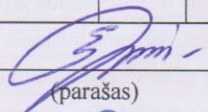
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 047 824,37	1 036 578,88
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		1 047 824,37	1 036 578,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 025 501,17	1 016 234,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 086,48	1 161,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 919,72	5 666,22
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 644,08	7 170,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 672,92	6 345,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		239 526,63	170 991,06
I.	Atsargos	2	24 994,94	19 135,27
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24 994,94	19 135,27
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	1 880,75	2 131,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70 275,79	18 108,37

III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	4	152,00	152,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	5	3 173,80	965,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	66 935,23	16 851,83
III.6	Kitos gautinos sumos	7	14,76	138,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		142 375,15	131 615,87
	IŠ VISO TURTO:		1 287 351,00	1 207 569,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1 205 108,29	1 173 883,11
I.	Iš valstybės biudžeto		626 218,98	613 566,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		436 625,00	426 253,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		142 264,31	134 062,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		50 495,89	19 091,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50 495,89	19 091,25
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	1 896,60	5 326,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	37 427,82	46,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	11 171,47	13 717,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		31 746,82	14 595,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		31 746,82	14 595,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17 151,24	(2 095,55)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14 595,58	16 691,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 287 351,00	1 207 569,94
			1 287 351,00	1 207 569,94

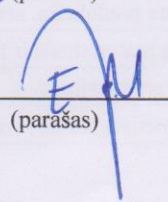
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

socialinių reikalams
ERegina Milašienė
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

3-jojo 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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 16 d. Nr. 2

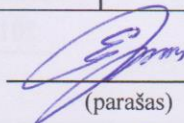
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		369 671,69	307 888,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		332 080,47	266 176,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		74 550,34	93 074,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		217 083,08	136 508,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40 447,05	36 593,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	37 591,22	41 711,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37 591,22	41 711,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		352 618,14	312 171,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		247 731,18	208 234,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 252,95	8 881,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 444,18	19 836,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		57,00	28,30
V.	TRANSPORTO		3 551,28	1 886,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		216,00	974,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		17 151,34	3 292,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 455,73	50 590,99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 535,37	- 15 340,18
XIV.	KITOS		223,11	3 104,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17 053,55	(4 282,57)
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	97,69	(6,19)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		17 151,24	(4 288,76)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	17 151,24	(4 288,76)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



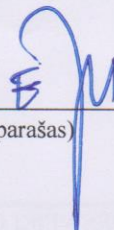
(parašas)

Direktorius pavaduotoja
socialiniams reikalams
Regina Milašienė

(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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	613.566,97	62.553,24		15.864,26			(65.765,49)				626.218,98	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	613.221,24	912,00		15.864,26			(6.559,50)				623.438,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	345,73	61.641,24					(59.205,99)				2.780,98	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	426.253,35	199.668,16					(189.230,65)		(65,86)		436.625,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	426.238,59	10.450,76					(4.564,50)		(50,42)		432.074,43	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,76	189.217,40					(184.666,15)		(15,44)		4.550,57	
3.	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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	134.062,79	19.919,00		25.097,44			(36.814,92)				142.264,31	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12.383,29	11.753,06	895,61	25.097,44			(30.666,21)				19.463,19	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	121.679,50	8.165,94	(895,61)				(6.148,71)				122.801,12	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.173.883,11	282.140,40		40.961,70			(291.811,06)		(65,86)		1.205.108,29	

PAŽYMA APIE GAUTAS FINANSAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)

Vaikų globos namai "Rytas"

(įstaigos pavadinimas, kodas)

2018.06.30

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turta)	Gražintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
14512	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	61641,24		
14599	188751834 Skuodo rajono savivaldybės administracija	912,00		15864,26
149	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija	62553,24	0,00	15864,26
151	Iš viso iš valstybės biudžeto	199668,16	65,86	
	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)			
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	199668,16	65,86	0,00
	Iš viso iš Europos Sąjungos	0,00	0,00	0,00
2	Privatūs partneriai	4234,00		
2	140656052 AB Klaipėdos baldai			329,75
2	192015172 Labdaros-paramos fondas Maisto bankas			23607,36
2	263732720 UAB Gėlės tik jums			145,99
2	301114554 UAB Verslo vartai			694,50
2	302697056 UAB Krasto Auto Klaipėda			319,84
2	140249252 AB Klaipėdos energija	600,00		
2	163314524 UAB Sakuona	1000,00		
2	164278682 UAB Žaibosa	300,00		
16	Mažeikių rajono savivaldybė	4595,00		
16	Klaipėdos rajono savivaldybė	9190,00		
	Iš viso iš kitų šaltinių	19919,00	0,00	25097,44
	Iš viso:	282140,40	65,86	40961,70