

# BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA NEĮGALIŪJŲ CENTRAS „KLAIPĖDOS LAKŠTUTĖ“

## 2016 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Neįgaliųjų centras „Klaipėdos lakštutė“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga teikianti bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas Klaipėdos miesto gyventojams, išlaikoma iš savivaldybės biudžeto lėšų. Įstaigos savininkė yra Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 1418333249, buveinės adresas – Lakštučių g. 6 ir Panevėžio g. 2, Klaipėda.

Įstaiga vykdo veiklą: nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla – 88.10; sausumos transportui būdingų paslaugų veikla – 52.21; kita žmonių sveikatos priežiūros veikla – 86.90; viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse – 86.90.10.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus, Socialinio departamento direktoriaus bei Socialinės paramos skyriaus vedėjo įsakymais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

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 nebuvo apskaitinių įverčių keitimų. Pastato vertė perkelta iš negyvenamųjų pastatų turto grupės į kultūros paveldo statinių turto grupę. Taip pat atliktas pastato vertės perskaičiavimas.

### 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, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:
  - UAB „Sabelijos prekyba“ 720,80;
  - UAB „Lija rūbai“ 636,40.Iš viso 1357,20.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 9431,84; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 16887,04; sukauptos finansavimo pajamos 94643,13.
5. 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.“

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

UAB Naudava	2520,57
AB Klaipėdos energija	134,29
AB TEO LT	206,84
UAB TELE2	19,86
UAB Kemsas	133,00
UAB Klaipėdos melga	10,00
UAB Saurida	867,15
UAB Transkona	28,67
UAB Elektrum Lietuva	260,12
AB Energijos skirstymo operatorius	166,13
AB Klaipėdos vanduo	64,67
Klaipėdos Medeinės mokykla	48,84
UAB Saugos tarnyba Argus	49,69
UAB Sabelija	218,20
UAB Sobo sistemos	12,99
Iš viso	4741,02

7. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. birželio mėn.

8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

9. Kitų trumpalaikių išpareigojimų straipsnyje nurodytos gauti išankstiniai mokėjimai.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1303,50 ir paslaugų socialinėse įstaigose pajamos 51825,10.

11. Grynas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4284,26.

12. 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.

13. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,17 Eur pripažinta 2014 metų perviršiu.

14. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė

Danutė Daukantiene

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**

Biudžetinė įstaiga Neįgaliųjų centras "Klaipėdos lakštutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141833324, Lakštučių g. 6, 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 8 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 537 659,67	585 110,15
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		1 537 659,67	585 110,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		451 373,52	475 971,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		453 295,97	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18 831,82	7 926,24
II.6	Transporto priemonės		76 566,78	83 540,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19 674,56	5 961,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 667,67	1 886,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		516 249,35	9 823,89
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		128 898,73	69 176,74
I.	Atsargos	2	2 656,30	20 058,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			



I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2 656,30	20 058,50
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	1 357,20	2 806,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	120 962,01	42 841,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			538,44
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		9 431,84	9 537,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111 530,17	32 746,50
III.6	Kitos gautinos sumos			19,06
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 923,22	3 470,27
	IŠ VISO TURTO:		1 666 558,40	654 286,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 535 732,46	601 956,99
I.	Iš valstybės biudžeto		22 445,05	1 037,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 034 124,74	562 922,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		475 446,02	33 421,11
IV.	Iš kitų šaltinių		3 716,65	4 575,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98 212,54	24 000,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98 212,54	24 000,76
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	6	4 741,02	947,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	66 971,68	559,87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	26 223,28	22 349,56

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	276,56	144,05
F.	GRYNASIS TURTAS		32 613,40	28 329,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		32 613,40	28 329,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 284,26	(528,42)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28 329,14	28 857,56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 666 558,40	654 286,89

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)



(parašas)

DANUTĖ  
DAUKANTIENĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)