

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

**Akmenės rajono vaikų globos namai**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**300887060, Dvaro 15 Agluonų kaimas Akmenės rajonas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-01-23 Nr.7  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>7</b>	<b>665046,20</b>	<b>697854,09</b>
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pjėtos 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		665046,20	697854,09
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		476633,21	489541,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		157110,03	165425,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8242,68	10390,20
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10639,67	15428,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12420,61	17068,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>11</b>	<b>28508,84</b>	<b>18767,79</b>
I.	Atsargos		4404,76	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4404,76	
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		370,00	342,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		19468,64	18275,75
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, turą, paslaugas		8231,30	8169,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11237,34	10105,96
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4265,44	149,94
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>693555,04</b>	<b>716621,88</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>12</b>	<b>674086,40</b>	<b>698346,13</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		115968,33	115448,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		70911,23	75049,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		479605,60	503739,91
IV.	Iš kitų šaltinių		7601,24	4108,38
<b>E.</b>	<b>ISPAREIGOJIMAI</b>	<b>13</b>	<b>11279,21</b>	<b>13461,81</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11279,21	13461,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		41,87	3365,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11237,34	10096,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYŅASIS TURTAS</b>	<b>14</b>	<b>8189,43</b>	<b>4813,94</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8189,43	4813,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3375,49	4074,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4813,94	739,12
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYŅOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>693555,04</b>	<b>716621,88</b>

DIREKTORĖ  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*N. Mikšienė*  
(parašas)

*Angelė Nacienė*  
(parašas)

VIOLETA MIKŠTIENĖ  
(vardas ir pavardė)

ANGELĖ NACIENĖ  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**Akmenės rajono vaikų globos namai**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**300887060, Dvaro 15 Agluonų kaimas Akmenės rajonas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-01-23 Nr. 8

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>15</b>	<b>465451,01</b>	<b>350557,89</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		403991,04	297634,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		264514,77	9522,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		59937,14	251349,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25685,19	21237,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		53853,94	15524,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>16</b>	<b>61459,97</b>	<b>52923,79</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61459,97	52923,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>17</b>	<b>462075,52</b>	<b>346483,07</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		310358,16	238282,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35807,89	27688,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10472,67	10255,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34,20	
V.	TRANSPORTO		9176,11	2469,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1280,34	1019,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23940,58	5316,37
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		58084,48	48848,97
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12921,09	12602,11
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>18</b>	<b>3375,49</b>	<b>4074,82</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	<b>23</b>	<b>3375,49</b>	<b>4074,82</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>25</b>	<b>3375,49</b>	<b>4074,82</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

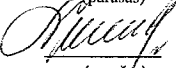
DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 VIOLETA MIKŠTIENĖ  
(parašas) (vardas ir pavardė)

 ANGELĖ NACIENĖ  
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)  
**Akmenės rajono vaikų globos namai**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**300887060, Dvaro 15 Aglunų kaimas, Akmenės rajonas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\***  
**PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-02-13 Nr. 1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						739,12	739,12	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		4074,82	4074,82	
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						4813,94	4813,94	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		3375,49	3375,49	
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						8189,43	8189,43	

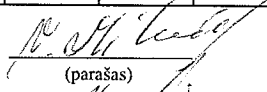
\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

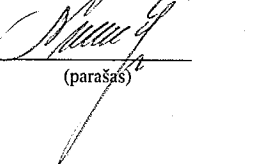
DIREKTORĖ

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens  
pareigų pavadinimas)

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu  
privaloma pagal teisės aktus)

  
(parašas)

  
(parašas)

VIOLETA MIKŠTIENĖ

(vardas ir pavardė)

ANGELĖ NACIENĖ

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

**Akmenės rajono vaikų globos namai**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**300887060, Dvaro 15 Agluonų kaimas Akmenės rajonas**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-02-13 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		4115,50		4115,5	-203,72		-203,72
I.	Iplaukos	13	434474,21	0,00	434474,21	325696,79		325696,79
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		372334,32	0,00	372334,32	265253,40	0,00	265253,40
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		250797,51		250797,51	2187,00		2187
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		65900,00		65900,00	248950,00		248950,00
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1550,88		1550,88			0
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		54085,93		54085,93	14116,40		14116,40
I.2.	Iš mokesčių				0			0
I.3.	Iš socialinių įmokų				0			0
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		58139,89		58139,89	56629,19		56629,19
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4000,00		4000,00	3814,20		3814,20
I.6.	Gautos palūkanos				0			0
I.7.	Kitos įplaukos				0,00			0,00
II.	Pervestos lėšos		4000,00		4000,00	3814,20		3814,20
II.1.	I valstybės biudžetą				0,00			0
II.2.	I savivaldybių biudžetus		4000,00		4000,00	3814,20		3814,20
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0			0
II.4.	I kitus išteklių fondus				0			0
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams				0			0
II.6.	Kitiems subjektams				0			0
III.	Išmokos	13	426358,71	0,00	426358,71	322086,31		322086,31
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		309217,45		309217,45	236715,46		236715,46
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		10472,67		10472,67	10255,19		10255,19
III.3.	Komandiruočių		34,20		34,2			0
III.4.	Transporto		9176,11		9176,11	2469,49		2469,49
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		1280,34		1280,34	1019,54		1019,54
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				0			0
III.7.	Atsargų įsigijimo		25081,29		25081,29	5316,37		5316,37
III.8.	Socialinių išmokų		58175,56		58175,56	53708,15		53708,15
III.9.	Nuomos				0			0
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		12921,09		12921,09	12602,11		12602,11
III.11.	Sumokėtos palūkanos				0			0
III.12.	Kitos išmokos				0			0,00
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		3000,00		3000,00	3000,00		3000,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		3000,00		3000,00	3000,00		3000,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0			0
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0			0
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0			0
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0			0
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0			0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		3000,00		3000,00	9000,00		9000,00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų				0			0
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0			0
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0			0
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		3000,00		3000,00	9000,00		9000,00
IV.1.	Iš valstybės biudžeto		3000,00		3000,00	9000,00		9000,00
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto				0			0,00
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0			0,00
IV.4.	Iš kitų šaltinių				0			0
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		0		0			0
VI.	Gauti dividendai				0			0
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0			0
D.	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>				0			0
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		4115,50		4115,5	-203,72		-203,72
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		149,94		149,94	353,66		353,66
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4265,44		4265,44	149,94		149,94

DIREKTORĖ

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

VIOLETA MIKŠTIENĖ

ANGELE NACIENĖ

**Akmėnės rajono vaiku globos namai, 300887060, Dvaro 15 Agluonu kaimas Akmėnės rajonas**

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115448,25	0,00	0,00			253277,43					0,00	115968,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115448,25					17743,92						115598,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	235903,51					235533,51						370,00
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	75049,59	0,00	0,00			70038,36						70911,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	74707,49	600,00				4396,26						70911,23
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	342,10	65300,00				65642,10						
3.	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):	503739,91	1550,88	0,00			25685,19					0,00	479605,60
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	503739,91					24134,31						479605,60
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1550,88				1550,88						0,00
4.	4. Iš kity šaltinių:	4108,38	54085,93	3265,61			53858,68						7601,24
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3958,44	16375,49	3265,61			20263,74						3335,80
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	149,94	37710,44				33594,94						4265,44
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	698346,13	375334,32	3265,61			402859,66					0,00	674086,40

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

DIREKTORĖ

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

VIOLETA MIKSTIENĖ

ANGELĖ NACIENĖ

**Akmenės rajono vaikų globos namai**  
**300887060, Dvaro 15 Aqluonų kaimas Akmenės rajonas**

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

**2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDOS</b>					300,00		300,00				<b>461475,52</b>	<b>462075,52</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											310358,16	310358,16
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos											35807,89	35807,89
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											10472,67	10472,67
1.4.	Komandiruočių										34,20		
1.5.	Transporto											9176,11	9176,11
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											1280,34	1280,34
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo												
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų												0
1.9.	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina											23940,58	23940,58
1.10.	Socialinių išmokų											58084,48	58084,48
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų					300,00							
1.14.	Kitos											12321,09	12321,09
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ TAISYMO ĮTAKA</b>												
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>												
3.1.	Išmokos:					300,00						<b>425758,71</b>	<b>426358,71</b>
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											<b>425758,71</b>	<b>425758,71</b>
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											309217,45	309217,45
3.1.3.	Komandiruočių											10472,67	10472,67
3.1.4.	Transporto										34,20		
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											9176,11	9176,11
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											1280,34	1280,34
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											25081,29	25081,29
3.1.8.	Socialinių išmokų											58175,56	58175,56
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo					300,00							
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											12321,09	12321,09
3.1.12.	Kitos išmokos												0

DIREKTORĖ

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

VIOLETA MIKŠTIENĖ

ANGELE NACIENĖ

Akmenės rajono vaikų globos namai  
300887060, Dvaro 15 Agluonų kaimas, Akmenės rajonas

## **2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. gruodžio 31 d.

### **I. BENDROJI DALIS**

**1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.**

Akmenės rajono vaikų globos namai (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 2007 m. birželio 21 d. rejestro Nr. 110081, įstaigos kodas 300887060 steigėjas Akmenės rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla- vaikų globos namų veiklos organizavimas.

**2. Finansiniai metai**

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

**3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus**

**6 VSAFAS 1 priedas, 3 priedas**

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

**4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus**

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

**5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį**

Įstaigoje per 2016 metus vidutiniškai dirbo 32 darbuotojai.

**6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.**



## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per 2016 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, išpareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos

(lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

**Pajamos** įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

**Sąnaudos** apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

**Nematerialusis turtas** įstaigoje nematerialaus turto nėra.

**Ilgalaikis materialusis turtas** įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikanti tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

**Biologinis turtas** įstaigoje biologinio turto nėra.

Įstaiga rengia konsoliduotą finansinių ataskaitų rinkinį ir taiko tokius **konsolidavimo principus**:

**Finansinis turtas** įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą.

**Finansiniai įsipareigojimai** įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

**Atsargomis** laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant minus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/ perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

**Pinigai** – pinigai, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

### III. PASTABOS

#### 1. Informacija apie nematerialųjį turtą

13 VSAFAS

Įstaiga nematerialaus turto neturi

#### 2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 7)

12 VSAFAS.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	36 m
1.2.	Mediniai	15 m
2.	Kiti statiniai	33 m
3.	Mašinos ir įrenginiai	5 m
4.	Transporto priemonės	5 m
5.	Baldai	7 m
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	4 m
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5 m
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5 m

12-ojo VSAFAS standarto 1 priede nurodoma:

1. eilutė įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 1156240 01 Eur
2. eilutė neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina – 4443,31 Eur
3. eilutė nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį – 2593,66 Eur
5. eilutė įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1161089,66 Eur
6. eilutė sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 458385,92 Eur
7. eilutė neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma – 4443,31 Eur
8. eilutė apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 35807,89 Eur

9. eilutė sukaupta nurašyto turto nusidėvėjimo suma – 2593,66 Eur

11. eilutė sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 491600,15 Eur

25. eilutė ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 66504,20 Eur

26. eilutė ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 697854,09 Eur

Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo savikaina – 92954,36 Eur

Turto, kuris laikinai nenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje (ne sezono metas), likutinė vertė – 1017,13 Eur

## **2. Informacija apie atsargas (pastaba Nr.11)**

8-ojo VSAFAS 1 priede nurodoma:

1 eilutė atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 0,00 Eur

2 eilutė įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 38155,04 Eur, t.sk. nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 3265,61 Eur

3 eilutė atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 33750,28 Eur

4 eilutė atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4404,76

## **3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas (pastaba Nr. 11)**

6-ojo VSAFAS 6 priede nurodoma:

1 eilutė išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina – 370,00 Eur

17 VSAFAS 7 priede nurodoma:

1 eilutė per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina – 19468,64 Eur

## **4. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 11)**

17 VSAFAS 7 priede nurodoma:

3 eilutė pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių – 4265,44 Eur

## **5. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 12)**

20-ojo VSAFAS 4, 5 prieduose nurodoma:

1 eilutė iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos (4 stulpelis) – 253797,51 Eur,

finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje (9 stulpelis) – 253277,43

Eur, finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (13 stulpelis) – 115968,33

Eur

2 eilutė iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (4 stulpelis) – 65900,00 Eur, finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje (9 stulpelis) – 70038,36 Eur, finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (13 stulpelis) – 70911,23 Eur  
3 eilutė iš Europos Sąjungos gautos finansavimo sumos (4 stulpelis) – 1550,88 Eur, finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje (9 stulpelis) – 25685,19 Eur, finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (13 stulpelis) – 479605,60 Eur

4 eilutė iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos (4 stulpelis) – 54085,91 Eur, neatlygintinai gautas turtas (6 stulpelis) 0 3265,61 Eur, finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje (9 stulpelis) – 53858,68 Eur, finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (13 stulpelis) – 7601,24 Eur

#### **6. Informacija apie įstaigos grynąjį turtą (pastaba Nr.14)**

Įstaigos grynasis turtas – 8189,43 Eur, t. sk. einamų metų perviršis ar deficitas – 3375,49 Eur, ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 4813,94 Eur

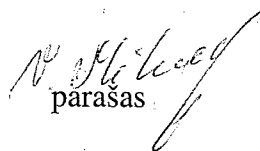
#### **7. Informacija apie segmentus**

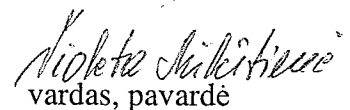
Informacija apie segmentus yra pateikiama lentelės forma, 25 VSAFAS 1 priedas.

#### **8. Informacija apie įsipareigojimus ( pastaba Nr. 13)**

Informacija apie įsipareigojimus yra pateikiama lentelės forma, 17 VSAFAS 12, 13 priedai.

Įstaigos vadovas

  
parašas

  
vardas, pavardė

Vyr.buhalteris

  
parašas

  
vardas, pavardė