

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Viešoji įstaiga „Vaikų poilsis“ (toliau - „Įstaiga“) įregistruota 1994 m. birželio 02 d.

Registro numeris – VŠ97-29.

Įstaigos kodas - 110060274

Įstaigos buveinė – Geležinio Vilko g. 12, LT-01112 Vilnius.

Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas.

Įstaiga turi paramos gavėjo statusą.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

2016 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 19 darbuotojų (2015 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 21 darbuotojas). Vidutinis Įstaigos darbuotojų skaičius 2016 metais – 40 darbuotojų (2015 m. vidutinis darbuotojų skaičius - 44). Vidutinis darbuotojų skaičius tiesiogiai priklauso nuo Įstaigos struktūrinių padalinių apkrovimo, gautų pajamų bei teikiamų paslaugų apimtys.

II. APSKAITOS POLITIKA

Rengiant 2016 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: Įstaigos veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. 2016 metais buhalterinė apskaita Įstaigoje buvo vykdoma taikant 2015-12-15 d. direktoriaus įsakymu Nr. 12-070 patvirtintą finansinių mechanizmų taisyklių rinkinį.

1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ bei kitais teisės aktais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. spalio 3 d. nutarimo Nr. 1070 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“, 2016 m. spalio 14 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-10-019 „Dėl metinės inventorizacijos“ sudarytos komisijos atlikti materialinių vertybių, piniginių lėšų, atsiskaitymų, saugiųjų numeruotų dokumentų blankų inventorizaciją. Įstaigos direktorius turto, įsipareigojimų ir piniginių lėšų inventorizacijos rezultatus patvirtino 2017 m. sausio 23 d.

2.1. Užsienio valiuta

Operacijas Įstaiga vykdo eurais, kuris yra bendra valiuta, įvesta 19 Europos Sąjungos valstybių narių, kurios visos kartu sudaro euro zoną. Operacijos kita užsienio valiuta yra konvertuojamos į eurus oficialiu, tą dieną Lietuvos banko nustatytu, valiutos keitimo kursu, kuris apytiksliai lygus rinkos kursui.

Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis apmokėjimo įtraukiami į veiklos rezultatų ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda.

Pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginių turtą ar įsipareigojimus į eurus, įtraukiamos į metinę veiklos rezultatų ataskaitą.

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****2.2 Ilgalaikis nematerialus turtas**

Ilgalaikis nematerialus turtas (taip pat ir įsigyto išperkamosios nuomos būdu) yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Amortizacija yra skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos metodą per visą nematerialaus turto naudingo tarnavimo laiką, kuris pagrindinėms ilgalaikio materialaus turto klasėms yra apytiksliai toks:

Ilgalaikio nematerialaus turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Programinė įranga	3

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neįsigijo naujos programinės įrangos.

2.3. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas (taip pat ir įsigyto išperkamosios nuomos būdu) yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą per visą materialaus turto naudingo tarnavimo laiką, kuris pagrindinėms ilgalaikio materialaus turto klasėms yra apytiksliai toks:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Žemė	
Pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės (ne senesni kaip 5 metų – kiti lengv. automobiliai)	6-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4
Kitas materialus turtas (baldai, inventoriūs)	6

2.4. IMT grupės, jų įvertinimas, nusidėvėjimo skaičiavimo metodai

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė nemažesnė nei 60 eurų.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Minimali vertė	Įvertinimas	Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas
Mašinos ir įrengimai	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Transporto priemonės	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Nebaigta statyba	0	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kitas materialus turtas	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)

Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo yra pripažįstamas tų metų metinėje veiklos rezultatų ataskaitoje.

VŠĮ „Vaikų poilsis“

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

2.5. Finansinis turtas

Įstaigos finansinis turtas, tai turtas, kurį sudaro pinigai ir sutartinė teisė gauti pinigus.

2.6. Atsargos

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant paslaugų teikimui sunaudotas ar parduotas atsargas, Įstaiga taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Įstaiga taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą. Atsargos, kurios naudojamos ilgiau nei vienerius metus, nurašomos pasibaigus tarnavimo laikui.

VŠĮ „Vaikų poilsis“ taikomi šie atsargų įkainojimo būdai:

Grupė	Būdas
Atsargos	FIFO

2.7. Nuomos apskaita

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo nuomos sutarčių.

2.8. Gautinos sumos

Gautinos sumos yra apskaitomos nominalia verte.

2.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai - pinigai Įstaigos kasoje ir bankų sąskaitose. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nėra priskiriamos pinigų ekvivalentams.

2.10. Dalininkų kapitalas

Įstaigos vienintelis dalininkas (savininkas) – Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija. Įstaigos dalininkas ir jo įnašo vertė yra įrašyti Įstaigos dokumentuose, o dalininkui išduotas jo vertę patvirtinantis dokumentas.

2.11. Kiti rezervai

Kiti rezervai sudaromi tik Įstaigos įstatų nustatyta tvarka. Visuotiniam dalininkų susirinkimui priėmus sprendimą sudaryti rezervą, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas, ta pačia suma mažinant nepaskirstytąjį pelną.

VŠĮ „Vaikų poilsis“ gali būti formuojami rezervai:

- Patalpų, gautų į panaudą remonto darbams;
- Socialinėms-kultūrinėms reikmėms;
- Beviltiškų (pirkėjų) skolų padengimui.

2.12. Veiklos rezultatas.

Veiklos rezultatas – ataskaitinių metų ir sukauptas ankstesnių metų veiklos rezultatas – pelnas (nuostoliai).

Nepaskirstytasis veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata.

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

2.13. Finansavimas

Įstaigoje pripažįstamos šios finansavimo rūšys:

- dotacijos;
- tiksliniai įnašai;
- kiti būdai.

Dotacijų apskaita

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, t. y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Tiksliniai įnašai

Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga gavo finansavimą iš Švietimo mainų paramos fondo pagal laimėtą neformaliojo švietimo programų įgyvendinimo vaikų vasaros stovyklose organizavimo paslaugų 2016 m. pirkimo konkursą. Gautos lėšos atsispindėjo Įstaigos veiklos ataskaitos kompensuotų sąnaudų sudėtyje, nes pagal konkurso sąlygas buvo kompensuojamos tam tikros programų vykdymo sąnaudos.

2.14. Bankų paskolos

Bankų paskolos apskaitomos nominalia verte.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nenaudojo bankų paskolų.

2.15. Mokėtinios sumos

Mokėtinios sumos yra apskaitomos nominalia verte.

2.16. Mokesčiai

Mokesčiai tai mokesčių mokėtojui nustatyta pinigine prievolė valstybei. Į šią finansinę atskaitomybę įtrauktos su apmokestinimu susijusios sąnaudos yra pagrįstos vadovybės skaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

2.17. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik Įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. Pajamos įvertintos tikrąja verte.

2.18. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

2.19. Susijusios šalys

Susijusiomis laikomos šalys, kai viena šalių turi galimybę kontroliuoti kitą šalį ar turi žymią įtaką kitos šalies priimamiems finansiniams ir kitiems veiklos sprendimams. Susijusiomis šalimis laikomi dalininkai, darbuotojai.

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS****Pastaba 1. Ilgalaikis turtas***2016 metais Įstaiga įsigijo:*

Spausdintuvus -5 vnt., gręžtuvą -1 vnt., grandinį pjūklą -1 vnt., elektrinį pjūklą – 1 vnt., medienos apdirbimo stakles -1 vnt., vejapjovę - 1 vnt., mėsmalę -1 vnt., dulkių siurblių -1 vnt., akumuliatorinį atsuktuvą -1 vnt., kasos aparatą -1 vnt.

2016 metais nurašytas ilgalaikis turtas:

Nusidėvėjęs turtas, kuris buvo fiziškai ir morališkai pasenęs: šaldytuvus -2 vnt., šaldiklį – 1 vnt., vandens pašildytuvus - 4 vnt., baseino pašildytuvą -1 vnt., televizorius – 3 vnt., katilus -2 vnt., lovos -2 vnt., dviratį – 1 vnt., sukutuvus akumuliatorinius -3 vnt., stiprintuvą -1 vnt., DVD grotuvą -1 vnt., elektrinius radiatorius -2 vnt., kino projektorių -1 vnt., kasos aparatą -1 vnt., baldų komplektus – 2 vnt., pjūklą elektrinį – 1 vnt., degiklius ATUO – 3 vnt., kopėčios – 1 vnt., skalbimo mašiną -1 vnt., indų plovimo mašiną – 1 vnt., dulkių siurblius – 2 vnt., elektrinė vejapjovę – 1 vnt., benzinini pjūklą - 1 vnt.

Nurašymo nuostoliai –35,51 euro.

Finansiniais metais įvyko turto pokyčių, kurie parodomi lentelėje:

(eurais)

Straipsniai	Materialiojo ilgalaikio turto grupės			Programinė įranga	Iš viso
	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai įrankiai	Kitas turtas		
<i>Įsigijimo vertė</i>					
Likučiai 2015 12 31	7820	84712	97213	4183	193928
Įsigytas turtas	-	1230	860		2090
Nurašytas turtas (-)		8684	3766		12450
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
Likučiai 2016 12 31	7820	77258	94307	4183	183568
Sukauptas nusidėvėjimas					
Likučiai 2015 12 31	4725	78225	89745	1362	174057
Apskaičiuotas nusidėvėjimas	1954	3158	2178	1336	8626
Nurašytas nusidėvėjimas nurašius turtą (-)		8651	3764		12415
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
Likučiai 2016 12 31	6679	72732	88159	2698	170268
<i>Likutinė vertė</i>					
2015 12 31	3095	6487	7468	2821	19871
2016 12 31	1141	4526	6148	1485	13300

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įstaiga savo veikloje naudoja nusidėvėjusį ilgalaikį turtą.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas (eurais)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Transporto priemonės	-
Įrankiai, įrengimai	62157
Kitas materialus turtas	88705
Iš viso:	150862

Pastaba 2. Po vienerių gautinos sumos

Šioje sąskaitoje, metų pradžioje buvo rodoma gautina skola iš V. Boldino įmonės „Soliaris“ už paslaugas suteiktas 2012 m. rugpjūčio mėn. (vyko skolos išieškojimas per skolų išieškojimo įmonę, skolininkui iškelta byla teisme). 2016 metais dalis skolos išpirkta, likusi suma nurašyta, kaip beviltiška.

Pastaba 3. Kitas finansinis turtas

Po AB Snoro bankas bankroto liko nenurašyta prarasta pinigų suma -257301 euras, kurią tikimės nurašyti gavus steigėjo leidimą iki pastatų panaudos sutarties pabaigos, t. y. iki 2020 metų. Šiais metais planuojame nurašyti 40 tūkstančių eurų.

Pastaba 4. Atsargos

Įstaigos atsargas sudaro medžiagos bei inventorius, kuris naudojamas vasaros sezono metu o likusį laikotarpį būna sandėliuojamas. Atsargų vieneto kaina yra mažesnė nei 60 eurų. Atsargos, kurios naudojamos ilgiau nei vienerius metus, nurašomos pasibaigus tarnavimo laikui.

Pastaba 5. Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

			(eurais)
Eil. Nr.	Debitorių pavadinimas (sutarties objektas)	Suma	Atsiradimo data
1.	UAB „Lukoil Baltija“, debetinės kortelės likutis	2	2014 m. gruodis
2.	UAB „Circle K Lietuva“, debetinės kortelės likutis	446	2016m. gruodis
3.	UAB „Conffin“, (išankstinis apmokėjimas už seminarą)	168	2016 m. gruodis
4.	UAB „Klaipėdos vanduo“, (permoka už paslaugas)	355	2016 m. gruodis
5.	UAB „VSPC“ (avansas už darbus keičiant pastatų paskirtį)	2500	2015 m. gruodis
	Iš viso:	3471	

Pastaba 6. Pirkėjų įsiskolinimas

Įstaigoje už einamus finansinius metus pirkėjų įsiskolinimą sudaro **291 eurą**, t. sk.:

- AB Lietuvos radijo ir televizijos centras – 84 €. eilinis mokėjimas už elektros energijos perleidimą 2016 m. gruodžio mėnesį (apmokėta 2017m. sausio mėn.);
- UAB „Omnitel“ -207 €. eilinis mokėjimas už elektros energijos perleidimą 2016 m. gruodžio mėn. (apmokėta 2017 m. sausio mėn).

Pastaba 7. Kitos gautinos sumos

Kitos gautinos sumos sudaro – **1936 eurai**, (420 € -permoka PVM pagal pateiktas deklaracijas ir 1516 € permoka gyventojų pajamų mokesčio).

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

Pastaba 8. Terminuoti indėliai

2016 m. gruodžio 31 d. Įstaiga neturėjo terminuotų indėlių.

Pastaba 9. Kitas trumpalaikis turtas

Kitą trumpalaikį turtą sudaro suma – **50029 eurai**, t. sk.:

- neišnaudotų kelialapių blankų likučių vertė – 84 €;
- patalpų, gautų į panaudą esminio pagerinimo (kapitalinio remonto) išlaidų suma – 49945 €, kuri bus nurašoma iki pastatų panaudos sutarties pabaigos;

Pastaba 10. Pinigai banke ir kasoje (eurais)

Įstaiga vykdo kasos operacijas 6 struktūrinių padalinių ir centrinės būstinės kasose. Turi banko sąskaitas AB Swedbank, SEB banke, Šiaulių banke.

Straipsniai	2016 m. gruodžio 31d	2015m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke, tame skaičiuje:	241703	275533
AB Swedbankas, atsiskaitomoji sąskaita	50144	127551
AB SEB bankas, atsiskaitomoji sąskaita;	91526	77962
AB SEB bankas, biudžetinė sąskaita;		
AB Šiaulių bankas, atsiskaitomoji sąskaita	100033	70020
Pinigai kasoje	512	1139
Terminuoti indėliai		-
Iš viso	242215	276672

Pastaba 11. Kapitalas

Įstaigos kapitalas –**537963** eurai, tai dalininko (savininko) piniginis bei turtinis įnašas.

Pastaba 12. Kiti rezervai

Kitus rezervus sumoje **34660** eurų sudaro:

- privalomas pelno rezervas, kuris sudarytas ankstesniais metais atskaičiuojant iš pelno privalomą procentą -33336 €;
- kiti rezervai sudaromi iš likutinio pelno ir naudojami Įstaigos tikslų užtikrinimui – 1324 €.

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****Rezervų panaudojimas 2016 metais**

Rezervų pavadinimas	Rezervų likučiai 2015-12-31 (eurais)	Sudaryta rezervų suma 2016 metams (eurais)	Panaudota per 2016 metus (eurais)	Rezervų Likučiai 2016-12-31 (eurais)	Kur panaudota
Gauto į panaudą nekilnojamojo turto remontui ir priežiūrai	75074	49694	124768		Atliktas p/n „Salduvė“ antro etapo gaisrinės signalizacijos įrengimas. Stovyklos „Pasaka“ katilinės patalpų remontas ir įrangos keitimas. Sporto aikštelių renovacija. Stovyklos „Dzūkijos šilas“ administracinio pastato stogų remontas. Stovykloje „Raganė“ ir p/n „Salduvė“ stogų remontas. Sanitarinių mazgų remontas poilsio namuose „Salduvė: ir „Zunda“.
Socialinėms-kultūrinėms reikmėms	1495	1000	1171	1324	Einamas remontas patalpų Pirktas vainikas -35 €. mirus darbuotojų artimiesiems. Reprezentacinės išlaidos-1136 €
Beviltiškų skolų		52000	52000		Nurašomi pinigai banke AB "Snoro bankas"
Viso:	76569	102694	177939	1324	

Viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ rezervas iš pelno 2016 metams sudarytas 2016- 06-20 švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr.V-464 "Dėl viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo“

Pastaba 13. Veiklos rezultatas (eurais)

Nors Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo bet gauna pelną ir naudoja jį Įstaigos įstatuose numatytiems tikslams užtikrinti.

Įstaigos gautas pelnas (po apmokestinimo) nuo suteiktų paslaugų ir nuo kitos veiklos (eurais)

2014 metais	2015 metais	2016 metais
125535	102694	50774

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****Pastaba 14. Mokėtinų sumos ir įsipareigojimai (eurais)**

Įstaiga turi šiuos trumpalaikius įsipareigojimus:

Eil. Nr.	Įsipareigojimai	Suma
1.	Skolos tiekėjams (ryšių išlaidos, vandens, elektros energijos sunaudojimas gruodžio mėn.– apmokėta 2017 m. sausio mėn.)	2109
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginių kaupimai)	10211
4.	Mokėtinų sumos atsiskaitytiniams asmenims (sumokėta 2017-01-12)	376
	Iš viso:	12696

IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PAPILDOMA INFORMACIJA**1. Informacija apie pajamas (eurais)**

Rodiklių pavadinimai	2014 metai	2015 metai	2016 metai
Realizavimo pajamos nuo parduotų kelialapių, suteiktų paslaugų	780773	712394	772243
Banko palūkanos pagal terminuotus indėlius	184	90	18
Pagautė (prekybos nuolaidos perkant maistą produktus)	1038	362	1056
Paslaugų (ryšių, elektros energijos) perleidimo pajamos	9906	7715	6241
Metalo laužo pridavimas po MIT nurašymo			447
Gautos baudos, delspinigiai	14		
Iš viso:	791915	720561	780005

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****2. Informacija apie 2016 metų sąnaudas (eurais)**

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Suma
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS, tame skaičiuje :	723767
1.	Personalo išlaikymas (darbo užmok., soc. draud., gar.f.)	393875
2.	Komandiruočių sąnaudos	821
3.	Personalo apmokymas	3591
4.	Ryšiai, paštas ir internetas	5848
5.	Šiukšlių išvežimas	3697
6.	Patalpų išlaikymas: energija, vanduo ir komunalinės paslaugos, pastatų techninės priežiūros ir remonto darbai.	62048
7.	Patalynės skalbimas	8742
8.	Atsargų, inventoriaus panaudojimas	15361
9.	Turto draudimas	4367
10.	Mokesčiai (neatskaitomas PVM, žemės nuomos, žyminiai mokesčiai, leidimai))	61369
11.	Maitinimo sąnaudos	109532
12.	Vaistų sąnaudos	697
13.	Finansinės sąnaudos (banko paslaugos)	823
14.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	8626
15.	Netiekimai (nurašyto MIT likutinė vertė)	36
16.	Transporto išlaikymo sąnaudos (remontas ir kuras)	7752
17.	Transporto, įrankių nuoma	14854
18.	Komisiniai tretiesiems asmenims	1050
19.	Skelbimai, reklama	70
20.	Deratizacija, dezinfekcija	560
21.	Kanceliarinės prekės	2340
22.	Audito paslaugos	906
23.	Kitos sąnaudos (blankai, smulkų siuntų išlaidos, kasos aparatų aptarnavimas, dujų balionų pildymas, gesintuvų užpildymas, šunų išlaikymas, ir t.t)	16802
	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS (paslaugų perleidimo)	5464
	IŠ VISO:	729231

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****2. Finansiniai ryšiai su įstaigos vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (eurais)**

	2015 m.	2016 m.
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	65359	62472
B. Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
C. Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų		
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	X	
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų		
H. Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	X	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

3. Informacija apie klaidų taisymą

Esminių klaidų, dėl kurių praėjusio ar kelių praėjusių laikotarpių būtų koreguojamos finansinės ataskaitos, nebuvo.

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.****4. Užbalansinės sąskaitos***VALSTYBĖS NUOSAVYBĖS TURTO, GAUTO Į PANAUDĄ APRAŠAS*

Struktūrinio padalinio pavadinimas	Adresas	Statybos metai	Statinių kiekis	Bendras statinių ir patalpų plotas (kv. m)	Pastabos
Moksleivių poilsio stovykla „Dzūkijos šilas“	Varėnos r., Burokaraistėlės kaimas	1986	14	1722,63	8 mūriniai nameliai (su patogumais), buitinis pastatas, sargo namelis, valgyklos- pirties kompleksas, 2 pavėsines, valčių elingas
Moksleivių poilsio stovykla „Trimitas“	Panevėžio r., Tiltgalių km.	1968-1986	24	3712,0	11 gyvenamųjų namelių be patogumų, valgykla, sporto salė, klubas, daržovių sandėlis, ūkinis pastatas, administrac. pastatas, 2 tualetai, siurblinė, klėtis
Moksleivių poilsio stovykla „Raganė“	Palanga, Monciškės g. 28a	1989	2	4205,11	Administracinis korpusas, valgykla, 2 miegamieji korpusai (patogumai koridoriuose).
Moksleivių poilsio stovykla „Pasaka“	Klaipėdos r., Kukuliškių km.	1965-1978	11	4361,62	2 mūriniai pastatai su daliniais patogumais, 5 mediniai nameliai be patogumų, valgyklos ir pramogų komp., baseino-pirties kompleksas, kiemo rūšys.
Poilsio namai „Salduvė“	Palanga, Mokyklos g.18	1989	2	3361,01	3-aukštų poilsio pastatas su visais patogumais, katilinė
Poilsio namai „Zunda“	Palanga, Vytauto g. 150/Bangų g.2	1971-1986	2	2073,13	4-aukštų poilsio pastatas su daliniais patogumais, 2-aukštų priestatas
Iš viso:			54	19435,50	

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.***KITO TURTO, GAUTO Į PANAUDĄ APRAŠAS*

Eil. Nr	Kilnojamojo turto pavadinimas		Būvimo vieta
	Gautas į panaudą turtas iš prekių Tiekėjų:		
1.	Šaldiklis CAB 150SA	Nr. 15719	MPS "Pasaka"
2.	Šaldiklis CAB 175S	Nr.18809	MPS "Pasaka"
3.	Šaldiklis ledams CAB 70	Nr. 15902	MPS "Pasaka"
4.	Šaldiklis CB 425 GL	Nr. 6234	MPS „Pasaka“
5.	Šaldiklis RIO 150 IT	Nr. 6766	MPS „Pasaka“
6.	Šaldiklis GDAM 16-308	Nr. 7842	MPS „Pasaka“
7.	Šaldiklis baro	Nr. 330012332	MPS „Pasaka“
8.	Šaldytuvas Caravelè C803	Nr. 2037	MPS „Raganė“
9.	Ledų šaldiklis Gram-g-308	Nr. 3604	MPS „Raganė“
	Karšto/šalto vandens pilstymo aparatas	WFB -330LA	Centrinė būstinė
	Automobiliai gauti į panaudą iš Įstaigos darbuotojų:		
1.	Tojota Corola Verso	valst. Nr. HBA 135	centrinė būstinė
2.	Ford fokus c-max	valst. Nr. GGA 251	MPS "Pasaka"
3.	Tojota avensis	valst. Nr. DHZ 675	MPS "Raganė"
4.	Audi 3 DR	valst. Nr. BRH 062	poilsio namai "Salduvė"
5.	Nissan Almera	valst. Nr. GNK 063	MPS "Dzūkijos šilas]"
6.	Audi 80	valst. Nr. GPC 430	MPS "Trimitas"
	Šiukšlių konteineriai:		
1.	Iš UAB „Palangos komunalinis ūkis“	1,1 m3, 3 vnt.	MPS „Raganė“
2.	Iš UAB „Palangos komunalinis ūkis“	0,24 m3, 1 vnt.	MPS „Raganė“
3.	Iš UAB „Palangos komunalinis ūkis“	1,1 m3, 1 vnt.	PN „Zunda“
4.	Iš UAB „Palangos komunalinis ūkis“	0,24 m3, 1 vnt.	PN „Zunda“
5.	Iš UAB „Palangos komunalinis ūkis“	0,24 m3, 2 vnt.	PN „Salduvė“

5. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansinių įvykių, turinčių tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims, nėra.

Direktorė

Galina Andrejevskaja

Vyriausioji finansininkė

Bronislava Ribkienė