

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Bendrasmerinis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos vertos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūšas
ID: -2147435385
DL: 2018-03-23 14:50:50

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-23 Nr. _____
(data)

Pasirūšas rašinėja ir išskaitina: eurai

EB. Nr.	Straipsniai	Pustabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		131.815,96	138.929,05
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prezistas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	131.815,96	138.929,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		123.050,12	125.036,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.658,69	8.711,13
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.107,15	2.181,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai (stikliai) ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		59.602,69	49.387,45
I	Atsargos	P08	19.291,90	6.630,40
I.1	Strateginės ir nebečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoris		19.291,90	6.630,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti užduotys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.514,57	401,95
III	Per vienus metus gautinės sumos	P10	32.115,17	20.051,46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokėjimai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	3.781,48	
III.5	Sąskaitos gautinės sumos		18.590,68	19.128,99
III.6	Kitos gautinės sumos		9.743,01	922,47
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.681,05	42.305,64
	IŠ VISO TURTO:		191.418,65	205.316,50

(spausinti kitame puslapyje)

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	162.360,16	181.868,78
I	Iš valstybės biudžeto		303,36	171,66
II	Iš savivaldybės biudžeto		145.466,50	128.798,51
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		615,26	972,88
IV	Iš kitų šaltinių		15.974,95	51.917,73
E	ISPAREIGOJIMAI		21.286,03	22.771,82
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai anodejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21.286,03	22.771,82
II.1	Ilgalaikių anodejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai anodejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokymosi subodijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų penkios			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.532,81	6.797,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		406,31	117,31
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	16.346,91	14.950,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.772,46	683,90
I	Dulčiųjų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuomavėlių metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.772,46	683,90
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		7.088,56	683,90
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		683,90	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNASIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		191.418,85	205.316,50

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

(parašas)

Vyr. buhalteris
(vyriniamasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Meškienė
(vardas ir pavardė)

Asta Gecevičiūtė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-23 Nr. _____
(data)

Pateiktos sumos ir skaičiai: eurais

EBL Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		597.477,96	128.719,12
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		531.838,12	112.671,84
I.1	II valstybės biudžeto		10.151,25	2.200,00
I.2	II savivaldybės biudžeto		473.119,07	100.061,77
I.3	II ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.064,52	
I.4	II kitų finansavimo šaltinių		45.511,68	9.310,07
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65.639,84	16.047,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	65.639,84	16.047,28
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS	P02	-598.389,40	-128.844,42
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-399.207,81	-83.962,88
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.562,68	-1.352,51
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-39.148,89	-16.182,42
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.028,10	
V	TRANSPORTO		-8.704,75	-1.448,90
VI	KVALIFIKACIJOS KEITIMO		-293,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-20.901,10	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.643,67	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-72.353,90	-16.843,66
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-3.234,45	-1.299,11
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-31.527,53	-6.037,14
XIV	KITOS		-6.681,72	-1.717,80
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.088,56	-125,30
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAMOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-22,65
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		7.088,56	-147,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.088,56	-147,95
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(veikloje sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Darna Mielkienė
(vardas ir pavardė)

Asis Gesevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Bendrasmeninis pagalbinis vertinimo certifikatas. 301405337, Laisvės g. 83, Mielūkių m., Medininkų c. sen.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. patikslintųjų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Previdėnas
 ID: 2147455285
 BIL: 2018-03-23 14:38:50

GRYNOJO TURTO PUKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2007 M. GRUODŽIO 31 D. BUODMENIS

(Parašas)

Papildomas duomenys ir reikšmės: eurais

EIL. Nr.	Straipsniai	Pateiktas Nr.	Tiesiogiai kontroliuojamąjį subjektą valdantis					Nusavybės metodu įkainojama palka	Sukauptas pervertis ar defitsas prieš nusavybės metodu įkainojama palka	Iš viso	Mėnesio datų
			Balantinių kauptavai	Tiesiogiai vertis rezervas	Kiti rezervas	Nusavybės metodu įkainojama palka	1				
1	1. Kitas užpildymo laikotarpio patikrinimų duomenys	3									
2	Pervertis įpaskaita turto ir kitu vietoje veikiančių subjektų palka		X		X						
3	Pervertis arba padidėjimo (sumažėjimo) turto kitam subjektui palka		X		X						
4	Kitos rezervas padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			831,83		831,83	
5	Kiti atidaryti rezervas		X	X	X						
6	Kiti panašokiti rezervas		X	X	X						
7	Defitsai (neigiamos) kauptavai padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			-147,35		-147,35	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar defitsas		X	X	X			483,00		483,00	
9	Kiti pokyčiai										
10	Likutinio ataskaitinio laikotarpio padidėjimo duomenys		X		X						
11	Pervertis įpaskaita turto ir kitu vietoje veikiančių subjektų palka		X		X						
12	Pervertis arba padidėjimo (sumažėjimo) turto kitam subjektui palka		X		X						
13	Kitos rezervas padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
14	Kiti atidaryti rezervas		X	X	X						
15	Kiti panašokiti rezervas		X	X	X						
16	Defitsai (neigiamos) kauptavai padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar defitsas		X	X	X			7.088,56		7.088,56	
18	Kiti pokyčiai										
19	Likutinio ataskaitinio laikotarpio padidėjimo duomenys		X		X			7.172,46		7.172,46	

X patvirtinti ataskaitinio laikotarpio rezultatai

Dirbtorė
 (visos sumos įprastai nurodomos eurais (ar kitaip nurodant))

Vie. atsakomybė
 (visos sumos įprastai nurodomos eurais (ar kitaip nurodant))

Dirbtorė

(visos sumos įprastai nurodomos eurais (ar kitaip nurodant))

Vie. atsakomybė

(visos sumos įprastai nurodomos eurais (ar kitaip nurodant))

Bendrosios patalpos valdomasis pastatas, 39440337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PARMOKŲ VERTYBĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos nurodomos, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: -214743383
 Data: 2018-03-23 14:30:50

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

[Signature] Nr. _____
 (ilgiai)

Pasidavimo miltas, v. ribojamas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pantabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjusį ataskaitinį laikotarpį		Iš viso
			Taršogėms pinigų sumai	Nedalinančių pinigų sumai		Taršogėms pinigų sumai	Nedalinančių pinigų sumai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-35 811,71	0,00	-35 811,71	42 325,94	0,00	42 325,94
I	Įplauka		572 981,08	0,00	572 981,08	148 017,29	0,00	148 017,29
I.1	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		500 658,99	0,00	500 658,99	98 929,71	0,00	98 929,71
I.1.1	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		10 205,29	0,00	10 205,29	4 400,00	0,00	4 400,00
I.1.2	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		488 453,70	0,00	488 453,70	94 529,71	0,00	94 529,71
I.2	Įplauka iš savarakiškos veiklos		267,34	0,00	267,34			
I.2.1	Įplauka iš savarakiškos veiklos		1 407,28	0,00	1 407,28	417,86	0,00	417,86
I.3	Įplauka iš mokesčių							
I.3.1	Įplauka iš savarakiškos veiklos		63 250,62	0,00	63 250,62	14 404,29	0,00	14 404,29
I.4	Įplauka iš savarakiškos veiklos		9 049,81	0,00	9 049,81	2 702,85	0,00	2 702,85
I.5	Įplauka iš savarakiškos veiklos							
I.6	Grąžto gavimas		171,00	0,00	171,00	52 009,44	0,00	52 009,44
I.7	Kitos įplaukos		-6 694,19	0,00	-6 694,19	-5 158,33	0,00	-5 158,33
II	Perėjimas iš savarakiškos veiklos		-6 694,19	0,00	-6 694,19	-2 200,00	0,00	-2 200,00
II.1	Įvairios išlaidos					-2 958,51	0,00	-2 958,51
II.2	Įvairios išlaidos							
II.3	Įvairios išlaidos							
II.4	Įvairios išlaidos							
II.5	Įvairios išlaidos							
II.6	Įvairios išlaidos							
III	Finansavimas							
III.1	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-698 898,60	0,00	-698 898,60	-120 553,92	0,00	-120 553,92
III.2	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-404 029,00	0,00	-404 029,00	-80 226,44	0,00	-80 226,44
III.3	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-41 200,00	0,00	-41 200,00	-12 384,22	0,00	-12 384,22
III.4	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-1 031,10	0,00	-1 031,10			
III.5	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-8 649,93	0,00	-8 649,93	-1 557,80	0,00	-1 557,80
III.6	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-593,60	0,00	-593,60			
III.7	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-20 601,10	0,00	-20 601,10			
III.8	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-81 443,64	0,00	-81 443,64	-20 096,60	0,00	-20 096,60
III.9	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-4 140,91	0,00	-4 140,91	-4 074,26	0,00	-4 074,26
III.10	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu							
III.11	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-54 009,44	0,00	-54 009,44	-5 260,34	0,00	-5 260,34
III.12	Finansavimas savimi kitame ataskaitiniame laikotarpiu		-12,48	0,00	-12,48			

(Iš viso) 0,00

Bendrojoji informacija pagal šiuos duomenis: 2017-03-31, Lietuvos m., Mažeikiai r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PABŪDUSIŲ NETŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINIŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Srautiniai	Pantabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęję ataskaitinį laikotarpį			Iš viso
			Tiologiniai pinigų srautai	Netiologiniai pinigų srautai	Iš viso	Tiologiniai pinigų srautai	Netiologiniai pinigų srautai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
B	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3,095,06	0,00	-3,095,06				
I	Išlaidos turto (ilgoamco finansini) ir biologiškai turto įsigijimui		-3,095,06	0,00	-3,095,06				
II	Išlaidos turto (ilgoamco finansini) ir biologiškai turto perleidimui								
III	Išlaidos finansiniam turto įsigijimui								
IV	Išlaidos finansiniam turto perleidimui								
V	Terminuoti šaldyti (pajūgijimai) namai								
VI	Gamtos išvaidinai								
VII	Kiti investiciniai veiklos pinigų srautai								
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3,094,18	0,00	3,094,18	-22,20	0,00	-22,20	
I	Iplankai ir panti paskolai								
II	Gamtai patikyti grąžinimai								
III	Finansinio nuostorio (lengvo) įsigijimo apmokėjimas								
IV	Gamtos finansavimo sumos išlaidai ir biologiškai ir biologiškai turto įsigijimui		3,095,06	0,00	3,095,06				
IV.1	Iš valstybės biudžeto								
IV.2	Iš savarakiškos biudžeto		3,095,06	0,00	3,095,06				
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų								
IV.4	Iš kitų šaltinių								
V	Grąžinimo ir perbrauto finansavimo sumos išlaidai ir biologiškai ir biologiškai turto įsigijimui								
VI	Gamtai dalinamieji įnašai								
VII	Kiti finansiniai veiklos pinigų srautai		-10,88	0,00	-10,88	-22,20	0,00	-22,20	
B	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO PATAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKVIČIUI								
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-25,622,50	0,00	-25,622,50	42,303,64	0,00	42,303,64	
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		43,303,64		43,303,64				
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6,081,15		6,081,15	42,303,64		42,303,64	

(vieneto sekretaras subjektu vadovauja arba jo įgaliotas administracijos vadovai)

Vy: Inka Kalėda
(savivaldybės biudžetinio (biudžetinio))

(parašas)

(parašas)

Reģistrācijas numurs: 261400337, Lielbēni & B, Mācītājs ielā, Mācītājs ciems,
 2017 N. KRĀSĀJĀRIS B. padziņģeļu ielā PĒNASIEME ATASKĀRTU BĪRŽONĀ
 (Pāris ielā ielā, 24. ielā ielā ielā)

Par periods
 2019. gada
 2019.01.01 - 2019.03.31

PRĀKŠĒJO ATASKĀRTIĀJĀNĀJĀRĪTĪBU INFORMĀCIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTOS

RĪK. Nr.	Pamatskolas apraksts (Izdevumi)	Segmenti							Kopējais			Hesko		
		Reģistrācijas izdevumi	Ciņģis	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi	Ķirģu izdevumi			
1	Reģistrācijas izdevumi	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Reģistrācijas izdevumi													
1.2	Reģistrācijas izdevumi													
1.3	Reģistrācijas izdevumi													
1.4	Reģistrācijas izdevumi													
1.5	Reģistrācijas izdevumi													
1.6	Reģistrācijas izdevumi													
1.7	Reģistrācijas izdevumi													
1.8	Reģistrācijas izdevumi													
1.9	Reģistrācijas izdevumi													
1.10	Reģistrācijas izdevumi													
1.11	Reģistrācijas izdevumi													
1.12	Reģistrācijas izdevumi													
1.13	Reģistrācijas izdevumi													
1.14	Reģistrācijas izdevumi													
1.15	Reģistrācijas izdevumi													
1.16	Reģistrācijas izdevumi													
1.17	Reģistrācijas izdevumi													
1.18	Reģistrācijas izdevumi													
1.19	Reģistrācijas izdevumi													
1.20	Reģistrācijas izdevumi													
1.21	Reģistrācijas izdevumi													
1.22	Reģistrācijas izdevumi													
1.23	Reģistrācijas izdevumi													
1.24	Reģistrācijas izdevumi													
1.25	Reģistrācijas izdevumi													
1.26	Reģistrācijas izdevumi													
1.27	Reģistrācijas izdevumi													
1.28	Reģistrācijas izdevumi													
1.29	Reģistrācijas izdevumi													
1.30	Reģistrācijas izdevumi													
1.31	Reģistrācijas izdevumi													
1.32	Reģistrācijas izdevumi													
1.33	Reģistrācijas izdevumi													
1.34	Reģistrācijas izdevumi													
1.35	Reģistrācijas izdevumi													
1.36	Reģistrācijas izdevumi													
1.37	Reģistrācijas izdevumi													
1.38	Reģistrācijas izdevumi													
1.39	Reģistrācijas izdevumi													
1.40	Reģistrācijas izdevumi													
1.41	Reģistrācijas izdevumi													
1.42	Reģistrācijas izdevumi													
1.43	Reģistrācijas izdevumi													
1.44	Reģistrācijas izdevumi													
1.45	Reģistrācijas izdevumi													
1.46	Reģistrācijas izdevumi													
1.47	Reģistrācijas izdevumi													
1.48	Reģistrācijas izdevumi													
1.49	Reģistrācijas izdevumi													
1.50	Reģistrācijas izdevumi													
1.51	Reģistrācijas izdevumi													
1.52	Reģistrācijas izdevumi													
1.53	Reģistrācijas izdevumi													
1.54	Reģistrācijas izdevumi													
1.55	Reģistrācijas izdevumi													
1.56	Reģistrācijas izdevumi													
1.57	Reģistrācijas izdevumi													
1.58	Reģistrācijas izdevumi													
1.59	Reģistrācijas izdevumi													
1.60	Reģistrācijas izdevumi													
1.61	Reģistrācijas izdevumi													
1.62	Reģistrācijas izdevumi													
1.63	Reģistrācijas izdevumi													
1.64	Reģistrācijas izdevumi													
1.65	Reģistrācijas izdevumi													
1.66	Reģistrācijas izdevumi													
1.67	Reģistrācijas izdevumi													
1.68	Reģistrācijas izdevumi													
1.69	Reģistrācijas izdevumi													
1.70	Reģistrācijas izdevumi													
1.71	Reģistrācijas izdevumi													
1.72	Reģistrācijas izdevumi													
1.73	Reģistrācijas izdevumi													
1.74	Reģistrācijas izdevumi													
1.75	Reģistrācijas izdevumi													
1.76	Reģistrācijas izdevumi													
1.77	Reģistrācijas izdevumi													
1.78	Reģistrācijas izdevumi													
1.79	Reģistrācijas izdevumi													
1.80	Reģistrācijas izdevumi													
1.81	Reģistrācijas izdevumi													
1.82	Reģistrācijas izdevumi													
1.83	Reģistrācijas izdevumi													
1.84	Reģistrācijas izdevumi													
1.85	Reģistrācijas izdevumi													
1.86	Reģistrācijas izdevumi													
1.87	Reģistrācijas izdevumi													
1.88	Reģistrācijas izdevumi													
1.89	Reģistrācijas izdevumi													
1.90	Reģistrācijas izdevumi													
1.91	Reģistrācijas izdevumi													
1.92	Reģistrācijas izdevumi													
1.93	Reģistrācijas izdevumi													
1.94	Reģistrācijas izdevumi													
1.95	Reģistrācijas izdevumi													
1.96	Reģistrācijas izdevumi													
1.97	Reģistrācijas izdevumi													
1.98	Reģistrācijas izdevumi													
1.99	Reģistrācijas izdevumi													
2	Kopējais izdevumu skaits													
3	Kopējais izdevumu skaits													
4	Kopējais izdevumu skaits													
5	Kopējais izdevumu skaits													
6	Kopējais izdevumu skaits													
7	Kopējais izdevumu skaits													
8	Kopējais izdevumu skaits													
9	Kopējais izdevumu skaits													
10	Kopējais izdevumu skaits													
11	Kopējais izdevumu skaits													
12	Kopējais izdevumu skaits													
13	Kopējais izdevumu skaits													
14	Kopējais izdevumu skaits													
15	Kopējais izdevumu skaits													
16	Kopējais izdevumu skaits													
17	Kopējais izdevumu skaits													
18	Kopējais izdevumu skaits													
19	Kopējais izdevumu skaits													
20	Kopējais izdevumu skaits													
21	Kopējais izdevumu skaits													
22	Kopējais izdevumu skaits													
23	Kopējais izdevumu skaits													
24	Kopējais izdevumu skaits													
25	Kopējais izdevumu skaits													
26	Kopējais izdevumu skaits													

Nematerialiojo turto, kurio naudojimo terminas dar nesibaigė, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
4 633,92	4 633,92

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Nebemaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Piktos darbai		
2	Programinės įrangos ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 2 punkte)		
4	Licencijoms, mokslui ir meno kūrimui		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialiojo turto		
7	Iš viso	8,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo taise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė ataskaitinio momento buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų suma, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinės įrangos ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 2 punkte)		
3	Licencijoms, mokslui ir meno kūrimui		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialiojo turto		
6	Iš viso	8,80	

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:50

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
111.588,31	104.901,81

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstaryto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutartį, pasirašytą dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinį ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:50

P9 Bankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

KR. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinis laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.514,57	401,95
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.394,49	66,82
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	120,08	335,13
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.514,57	401,95

Bondruomenės pagalbos vaikams centras, 264-065337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147455585
DL: 2018-03-23 14:50:50

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
		32 115,17	30 692,32	0,00	20 051,46	18 957,59	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, panaudojus prekes, turą, paslaugas	3 781,48	3 781,48				
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parūpintą prekę						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3 781,48	3 781,48				
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinės sumos už konfliktingą turą, būnaudas ir kitas neteisybes	10,88	10,88				
1.5	Siekiamos gautinos sumos	18 527,18	18 527,18				
1.5.1	B būdu	18 527,18	18 527,18				
1.5.2	Kitos	63,50					
1.6	Kitos gautinos sumos	9 732,13	8 372,78				
2	Per vienus metus gautinių sumų reveršėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinių sumų balansinė vertė (1-2)	32 115,17	30 692,32	0,00	20 051,46	18 957,59	

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. No.	Straipsniai	Paskutini ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		B viso	Budžeto asignavimai	B viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansų paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	195,12			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	195,12			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įlaidytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įlaidytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įlaidytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įlaidytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	6.485,93		42.303,64	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.485,93		42.303,64	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įlaidytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įlaidytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėlis, kurių terminas nesiviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	B viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	6.681,05		42.303,64	
5	B jų ilteklių fondų lėšas				

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 33, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. patalaidingųjų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautos)	3	4	5=3+4	Finansavimo sumos (gautos)	6	7
1	ES valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį) gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		171,66	171,66			303,36	303,36
2	ES savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį) gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		128 798,51	128 798,51			145 466,59	145 466,59
3	ES 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)		972,88	972,88			615,26	615,26
4	ES kitų šaltinių		51 917,73	51 917,73			15 974,95	15 974,95
5	ES viso		181 860,78	181 860,78			162 360,16	162 360,16

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435385

DTL: 2018-01-23 14:50:50

F17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsiniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		B viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams	B viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	406,31			117,31		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 532,81	138,85		6 797,38		
4	Sukauptas mokėtinas sumos	16 346,91	3 818,63		14 950,67	3 536,23	
4.1	Sukauptos finansavimo sumos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudų	16 346,91	3 818,63		14 950,67	3 536,23	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudų						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				906,46	30,30	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti bankavimai apmokėjimui						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				906,46	30,30	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansasė vertė (1+2+3+4+5)	21 286,03	3 957,48	0,00	22 771,82	3 566,53	

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	65.639,84	16.047,28
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	65.639,84	16.047,28
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	65.639,84	16.047,28

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Bendrojo meninio pagalbos vaikams centras, 384405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: 2147435345
 D/L: 2018-03-23 14:50:50

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilėtu sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prievole atitinkamas darbo santykių esmę (t. y. dirbantis pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-305,467,90	-64,354,92	-93,739,91	-19,607,96	49	8
2							
3	Iš viso	-305,467,90	-64,354,92	-93,739,91	-19,607,96	49	43

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435385
D/L: 2018-03-23 14:50:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pežas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-22,65
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-22,65
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-22,65

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, 304405337, Laisvės g. 83, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435385
DL: 2018-03-23 14:50:50

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	22.771,82	21.286,03
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.771,82	21.286,03

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pasirūpinta valdymo ir tikrinimo: 2018

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Pasirūpinta valdymo ir tikrinimo: 2018		
		Atskaitinis laikotarpis	Pratęję atskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
063	Nebalansiniai sąskaitos			0,00
101	Įplaukiai turimi	130 815,96	135 919,05	-4 113,09
11	Nematerialiųjų turimų			0,00
111	Patentai			0,00
112	Programos iranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūra, vaizdo ir garsas įrašai			0,00
115	Kitas nematerialiųjų turimų			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Banko ir kitos mokėjimų už nematerialiąją turą			0,00
118	Prekia			0,00
12	Įplaukiai materialiuoju turimu	131 811,96	135 929,05	-4 117,09
120	Žemė			0,00
1202	Pažemė	125 950,12	125 936,60	-1 996,48
12021	Cyvininiai pastatai			0,00
12022	Neįvykusių projektų			0,00
1203	Infrastruktūra ir kiti statiniai	125 950,12	125 936,60	-1 996,48
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Neišnašintose kultūroje vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos neįvykusių kultūroje vertybės			0,00
1205	Medžiai ir įrenginiai	4 858,69	8 711,13	-4 852,44
12051	Garščių medžiai ir įrenginiai			0,00
12052	Medžių ir karnių technika			0,00
12053	Medžių iranga	168,29	292,63	-124,34
12054	Kiti medžių ir įrenginiai	4 690,40	8 418,50	-3 728,10
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamoji kultūroje vertybės			0,00
12071	Monumentai vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamoji kultūroje vertybės			0,00
1208	Būdas ir būsto įrenginiai	4 167,15	2 181,22	1 985,93
12081	Būdas	3 719,87	1 996,76	1 723,11
12082	Kompiuterinė iranga	168,29	715,87	-547,58
12083	Kiti būsto įrenginiai	278,99	468,59	-189,60
1209	Kitas įplaukiai materialiuoju turimu			0,00
12091	Sumos meno priemonėms			0,00
12092	Būdo ir įrenginių fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas įplaukiai materialiuoju turimu			0,00
1210	Nebaigti statyba ir statybos darbai			0,00
12101	Nebaigti statyba			0,00
12102	Banko ir kitos mokėjimų už įplaukiai materialiąją turą			0,00
14	Įplaukiai finansiniai turimi			0,00
141	Investicijos į nuosavybę vertybėmis paprastai			0,00
1411	Investicijos į kontroliuojamus viešąjį sektorių subjektus			0,00
1412	Investicijos į kontroliuojamus ne viešąjį sektorių ir asocijuojamus subjektus			0,00
1413	Investicijos į kitus subjektus			0,00
142	Investicijos į ne nuosavybę vertybėmis paprastai			0,00
1421	Investicijos į iki likvidavimo termino laikoma finansiniai turai			0,00
1422	Investicijos į parduoti laikoma finansiniai turai			0,00
143	Pašalinis netis galiojantis turimas			0,00
1431	Įplaukiai piniginiai			0,00
1432	Kitas įplaukiai piniginiai turimas			0,00

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PAVALGAIŲ SĄSŪGĖ FINANSINIŲ ATASKAITŲ BENDRINIS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitais)

ER. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitos laikotarpis	Palyginimo laikotarpis	Palyginimas
1	2	3	4	5
421	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (įskaitant)			0,00
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepajamais turtais įsigyti (įskaitant)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms švietimo įstaigoms (įskaitant)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos struktūrinių paramos (įskaitant)	-615,26	-972,84	357,62
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinių paramos) nepajamais turtais įsigyti (įskaitant)	-615,26	-972,84	357,62
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinių paramos) kitoms švietimo įstaigoms (įskaitant)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (įskaitant)	-160,34	-171,68	-11,35
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepajamais turtais įsigyti (įskaitant)	-160,34	-171,68	11,35
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms švietimo įstaigoms (įskaitant)			-11,35
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (įskaitant)	-145,466,39	-128,798,51	-16,668,88
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepajamais turtais įsigyti (įskaitant)	-133,372,04	-128,290,68	-7,278,38
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms švietimo įstaigoms (įskaitant)	-12,094,35	-10,507,83	-1,586,52
426	Finansavimo sumos iš kitų švietimo įstaigų (įskaitant)	-15,974,95	-11,917,73	-4,057,22
4261	Finansavimo sumos iš kitų švietimo įstaigų nepajamais turtais įsigyti (įskaitant)	-8,682,32	-30,912,96	22,230,64
4262	Finansavimo sumos iš kitų švietimo įstaigų kitoms švietimo įstaigoms (įskaitant)	-7,292,63	-11,004,77	3,712,14
501	Išplėtiniai įsipareigojimai			0,00
51	Išplėtiniai mokymai			0,00
52	Išplėtiniai įsipareigojimai			0,00
521	Išplėtiniai įsipareigojimai pagal vertybiškus vertinimus papartus			0,00
522	Išplėtiniai mokymai			0,00
523	Išplėtiniai mokymai			0,00
524	Išplėtiniai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
525	Kiti išplėtiniai įsipareigojimai			0,00
601	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-21,298,00	-22,771,82	1,485,79
61	Trumpalaikiai mokymai			0,00
611	Išplėtiniai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
612	Trumpalaikiai mokymai			0,00
62	Išplėtiniai įsipareigojimai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
621	Išplėtiniai įsipareigojimai pagal vertybiškus vertinimus papartus suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
622	Išplėtiniai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
623	Išplėtiniai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
624	Išplėtiniai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
625	Kiti išplėtiniai įsipareigojimai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vertybiškus vertinimus papartus			0,00
632	Trumpalaikiai mokymai			0,00
633	Trumpalaikiai mokymai			0,00
634	Trumpalaikiai mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
641	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
642	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
643	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
6431	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms pagal vertybiškus vertinimus papartus			0,00
6432	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms pagal vertybiškus vertinimus papartus			0,00
6433	Kiti mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
65	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš Europos Sąjungos biudžeto			0,00
66	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
661	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš valstybės biudžeto			0,00
662	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš savivaldybės biudžeto			0,00
663	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš kitų švietimo įstaigų			0,00
664	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš Privalomojo švietimo įstaigų biudžeto			0,00
665	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms iš kitų švietimo įstaigų			0,00
666	Kiti mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
67	Grąžintini mokymai ir mokymai			0,00
671	Grąžintini mokymai			0,00
672	Grąžintini mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
673	Grąžintini mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
674	Kiti grąžintini mokymai			0,00
68	Perdavimo sumos			0,00
681	Perdavimo sumos iš valstybės biudžeto			0,00
682	Perdavimo sumos iš savivaldybės biudžeto			0,00
683	Perdavimo sumos iš kitų švietimo įstaigų			0,00
684	Perdavimo sumos pagal vertybiškus vertinimus papartus suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
685	Kiti perdavimo sumos			0,00
686	Grąžintini mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
69	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms suinteresuotoms švietimo įstaigoms	-21,298,00	-22,771,82	1,485,79
691	Tiekiamos mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms	-4,532,83	-6,767,38	2,234,57
692	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms	-408,31	-112,31	-396,00
693	Mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
694	Kiti mokymai suinteresuotoms švietimo įstaigoms			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-16,357,86	-15,882,13	-475,73
TKL	Pajamos	-597,477,26	-128,719,12	-468,758,14
T0	Finansavimo pajamos	-551,818,12	-112,971,84	-438,846,28
T01	Prisidėjimas finansavimo sumai suinteresuotoms švietimo įstaigoms	-47,771,49	-9,248,69	-38,522,80

Bendrosiosios pagalbos vaikams centras, 39445337, Laisvės g. 83, Maleskių m., Maleskių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ER. Nr.	Sąskaitės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pabaigis
1	2	3	4	5
70	Finansinės finansavimo suma kitoms švietimo įstaigoms	-484 384,93	-107 423,13	-380 941,48
71	Mokėsių pajamos			0,00
711	Apklausos mokėsių pajamos			0,00
712	Pervartimo mokėsių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervartimo mokėsių sumos į savivaldybės biudžetą			0,00
714	Pervartimo mokėsių sumos švietimo įstaigoms			0,00
715	Grąžintose mokėsių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apklausos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervartimo socialinių įmokų			0,00
73	Turto nuosavybės pajamos			0,00
731	Apklausos turto nuosavybės pajamos			0,00
732	Pervartimo sumos iš turto nuosavybės į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervartimo sumos iš turto nuosavybės į savivaldybės biudžetą			0,00
734	Pervartimo sumos iš turto nuosavybės kitoms viešosioms įstaigoms			0,00
74	Privači, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-45 639,84	-16 047,38	-48 392,56
741	Apklausos priv. turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-45 639,84	-16 047,38	-48 392,56
742	Pervartimo sumos iš pardavimo prekių, turto, paslaugų į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervartimo sumos iš pardavimo prekių, turto, paslaugų į savivaldybės biudžetą			0,00
75	Somų iš konfidantių turto, išmų ir kitų nuosavybės, nuosavybės ir kitos nuosavybės ar investicinis veiklos, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Pasikamų pajamos			0,00
762	Baudų ir deliktinių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl neįvykusių valdymo kaimo pasikamų įmokų			0,00
764	Veiklos pajamų perkamųjų pajamų			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinis turto perkamųjų pajamų			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rūšiavimų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
86L	Sąrašas	396 389,40	118 867,07	461 521,33
81	Mokėsių Europos Sąjungos sumos			0,00
82	Socialinių išmokų sumos	1 234,43	1 290,11	1 505,34
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sumos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sumos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sumos			0,00
824	Finansavimo rezervas draudimo fondo socialinių išmokų sumos			0,00
825	Kiti socialinių išmokų sumos	1 234,43	1 290,11	1 505,34
83	Subsidijos, dotacijos finansavimo sumos			0,00
831	Sabodžių sumos			0,00
832	Dotacijos sumos			0,00
833	Finansavimo sumos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sumos	987 154,95	127 545,31	474 609,61
8701	Darbo atnešėjų sumos	303 467,99	64 334,92	241 312,98
8702	Socialinio draudimo sumos	63 778,91	19 607,98	74 131,95
8703	Įpatalinimo turto nuosavybės ir amortizacijos sumos	4 562,98	1 332,51	3 218,13
8704	Komunalinių paslaugų ir višų sumos	26 148,89	16 182,42	22 966,47
8705	Komunaliniai sumos	1 928,10		1 928,10
8706	Transporto sumos	8 704,75	1 448,90	7 255,83
8707	Kvalifikacijos kėlimo sumos	593,00		593,00
8708	Papildomos mokesčių ir akcijų sumos	20 961,19		20 961,19
8709	Neįvykusių ir nemokėsių sumos	2 645,47		2 645,47
8710	Sausmedžių ir pašalinių atliekų sumos	72 353,96	16 843,66	35 305,24
8711	Nuomos sumos			0,00
8712	Kiti paslaugų sumos	31 227,53	4 677,14	25 380,39
8713	Pagrindinės veiklos kitos sumos	6 681,72	1 717,80	4 963,92
88	Kitos veiklos sumos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sumos			-32,63
891	Pasikamų sumos		27,95	-32,63
892	Baudų ir deliktinių sumos		22,63	-32,63
893	Sąrašas dėl neįvykusių valdymo kaimo pasikamų įmokų			0,00
894	Veiklos pajamų perkamųjų pajamų			0,00
895	Finansinis turto perkamųjų pajamų			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sumos			0,00
90L	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuostorių metodu įrašų			0,00
911	Kontroluojamųjų subjektų rezultatai			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai			0,00
92	Apklausos patikimo kriterijai ir kitoms kitoms tyrimo duomenims			0,00
921	Apklausos patikimo kriterijai įrašų			0,00
922	Prisipažinimo kriterijai kitoms tyrimo duomenims įrašų			0,00
93	Prieš nuostorių			0,00

BENDRUOMENINIS PAGALBOS VAIKAMS CENTRAS

Įstaigos kodas 304405337, Laisvės g. 83, LT-89222 Mažeikiai, tel. (8 443) 35460, el. p. buhalterija@atokvepis.lt

2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2018 m. kovo 23 d.

I. BENDROJI DALIS

Vadovaujantis Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2016-08-26 sprendimu Nr. T1-204 „Dėl Mažeikių rajono vaikų našlaičių ir senelių globos namų reorganizavimo sąlygų aprašo, Plinškių globos namų ir Bendruomeninio pagalbos vaikams centro nuostatų patvirtinimo“, po reorganizacijos Bendruomeninis pagalbos vaikams centras veiklą pradėjo vykdyti 2016 m. spalio mėn. 1 d. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinė veikla - kita stacionarinė globos veikla, kodas 87.90. Kitos veiklos rūšys: vaikų dienos priežiūros veikla – 88.91; kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla – 88.99; kita apgyvendinimo veikla – 55.90.

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro 2017 m. vidutinis darbuotojų skaičius 49 darbuotojai.

Bendruomeniniam pagalbos vaikams centrui skiriamas finansavimas pakanka įstaigos veiklą vykdyti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei buhalterinės apskaitos politika, patvirtinta Bendruomeninio pagalbos vaikams centro direktoriaus 2017-01-12 įsakymu Nr. V-6 „Dėl Bendruomeninio pagalbos vaikams centro buhalterinės apskaitos politikos patvirtinimo“.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą IX-574;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą X-1212;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. I-1113;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

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

Bendruomeninis pagalbos vaikams centras, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro patalpų techninis projektas. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo

likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500,00 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas, ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti gražintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į gražintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliems įstaigos teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria socialinės apsaugos segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų be

šnaudų palyginimo principus. Šnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama šnaudomis.

Grynasis turtas. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro veikloje yra naudojamas neatlygintinai gautas nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas. Jo įsigijimo savikaina 4633,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Nurašyto visiškai nudėvėto ilgalaikio nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2017 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ bei lentelėje „Nematerialiojo turto kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikainą sudaro“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (*pastaba Nr. P04*)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruoto ilgalaikio materialiojo turto likutis 131815,96 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio materialiojo turto vertę sudarė neatlygintinai gautas turtas už 353850,89 Eur sukaupta nusidėvėjimo suma 217921,84 Eur, tame skaičiuje iš savivaldybės administracijos neatlygintinai gauto turto 207751,96 Eur sukaupta nusidėvėjimo suma 82715,36 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro 3095,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 13114,51 Eur sukaupta nurašyto turto nusidėvėjimo suma 10469,04 Eur.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 4562,68 Eur.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje per ataskaitinį laikotarpį nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Bendruomeninio pagalbos vaikams centro veikloje yra naudojamo neatlygintinai gautas materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas. Jo įsigijimo savikaina 111588,31 Eur.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2017 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis

materialusis turtas“ bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina“.

3. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota 19291,90 Eur atsargų likučio suma. Atsargų likutį sudaro: įsigyto ir nesunaudoto krosninio kuro, maisto produktų, mokymo, medikamentų ir ūkinių priemonių bei neatiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis.

Per 2017 metus atsargų buvo įsigyta už 91620,97 Eur, tame skaičiuje 4146,28 Eur nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina. Įstaigos veikloje atsargų sunaudota bei atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus už 78959,47 Eur.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2017 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P09)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota 1514,57 Eur išankstinių apmokėjimų. Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 1394,49 Eur;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos 120,08 Eur, kurias sudaro transporto priemonių draudimas, sveikatos draudimas vaikams, komunalinių atliekų vežimo paslaugos ir pan.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota 32115,17 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už paslaugas iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos socialinio rūpybos skyriaus sudaro 3781,48 Eur.

Gautinas sumas (priskaitytus delspinigius) iš SODROS sudaro 10,88 Eur.

Sukauptas gautinas sumas 18590,68 Eur sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti 18527,18 Eur;
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš kitų šaltinių lėšų kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams 63,50 Eur.

Kitos gautinos sumos 9732,13 Eur sudaro: išankstiniai apmokėjimai darbuotojams, Valstybinei mokesčių inspekcijai, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai bei gautinos sumos iš darbuotojų.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro banko sąskaitoje liko nepanaudoti 6681,05 Eur. Šią sumą sudaro:

- piniginės lėšos iš kitų šaltinių (įmonių ir fizinių asmenų parama) 6485,93 Eur;
- piniginės lėšos iš valstybės biudžeto už suteiktas paslaugas 195,12 Eur.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 162360,16 Eur.

- iš valstybės biudžeto – 303,36 Eur:

nepiniginiam turtui įsigyti – 108,24 Eur:

- o iš Savivaldybės administracijos neatlygintinai gautas turtas – 77,56 Eur;
- o finansavimo sumų pergrupavimas – 30,37 Eur;

iš jų: finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 171,35 Eur.

kitoms išlaidoms kompensuoti – 195,12 Eur:

- o iš Savivaldybės išdo gautos finansavimo sumos – 8620,00 Eur;
- o iš Savivaldybės administracijos gautos finansavimo sumos – 225,49 Eur;
- o iš Telšių teritorinės darbo biržos gautos finansavimo sumos – 1359,90 Eur;

iš jų: finansavimo sumų pergrupavimas – 30,37 Eur ir finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 9979,90 Eur.

- iš savivaldybės biudžeto – 145466,59 Eur:

nepiniginiam turtui įsigyti – 135572,04 Eur:

- o iš Savivaldybės išdo gautos finansavimo sumos – 20702,06 Eur;
- o finansavimo sumų pergrupavimas – 13889,84 Eur;

iš jų: finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 27313,52 Eur.

kitoms išlaidoms kompensuoti – 9894,55 Eur:

- o iš Savivaldybės išdo gautos finansavimo sumos – 448692,20 Eur;

- iš Savivaldybės administracijos gautos finansavimo sumos – 22479,78 Eur;
iš jų: finansavimo sumų pergrupavimas – 13889,84 Eur ir finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 447892,44 Eur.
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 615,26 Eur:
 - iš Savivaldybės administracijos nepiniginiam turtui įsigyti neatlygintinai gautas turtas – 439,56 Eur;
 - iš Telšių teritorinės darbo biržos kitoms išlaidoms kompensuoti gautos finansavimo sumos – 267,34 Eur;
iš jų: finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 1064,52 Eur.
- iš kitų šaltinių – 15974,95 Eur:

nepiniginiam turtui įsigyti – 8682,52 Eur:

- iš UAB „Grūstė“ neatlygintinai gautas turtas – 25,99 Eur;
- iš paramos fondo „Vienybė“ neatlygintinai gautas turtas – 395,00 Eur;
- iš UAB „Pasaulio optika“ neatlygintinai gautas turtas – 175,50 Eur;
- iš UAB „Unilever Lietuva Distribucija“ neatlygintinai gautas turtas – 60 Eur;
- iš UAB „Maisto bankas“ neatlygintinai gautas turtas – 2972,67 Eur
- finansavimo sumų pergrupavimas – 14531,84 Eur;
iš jų: finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 19491,44 Eur.

kitoms išlaidoms kompensuoti – 7292,43 Eur:

- iš UAB „Mažeikių mėsinė“ gautos finansavimo sumos (parama) – 78,12 Eur;
- iš AB „ORLEN Lietuva“ gautos finansavimo sumos (parama) – 585,00 Eur;
- iš Mažeikių ROTARY klubo gautos finansavimo sumos (parama) – 500,00 Eur;
- iš UAB „Delfi“ gautos finansavimo sumos (parama) – 4719,80 Eur;
- iš VMI gautos finansavimo sumos (2 % gyventojų pajamų mokesčio parama) – 244,16 Eur;
iš jų: finansavimo sumų pergrupavimas – 14531,84 Eur ir finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 26207,58 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 4532,81 Eur.

- Didžiausios skolos tiekėjams iš valstybės biudžeto lėšų už maisto produktus: UAB „Grūstė“ 252,30 Eur; AB „Žemaitijos pienas“ 188,12 Eur; UAB „Mažeikių mėsinė“ 89,69 Eur; UAB „Mažeikių duona“ 230,56 Eur., už paslaugas - 200,00 Eur;
- Didžiausios skolos tiekėjams iš savivaldybės biudžeto lėšų už sunaudotą elektros energiją AB „Energijos skirstymo operatorius“ 723,52 Eur, už paslaugas UAB „Koslita“ – 385,16 Eur.; už prekes UAB „Kesko Senukai Lithuania“ – 207,48 Eur.; už automobilio remonto paslaugas UAB „Mažeikių autoservisas“ – 292,00 Eur.; už prekes ir paslaugas UAB „Kompiuterinis langas“ – 750,65 Eur.

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

9. Įsipareigojimai

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 21286,03 Eur.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2016 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotas su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutis 406,31 Eur.

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

11. Sukauptos mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P17)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotas sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 16346,91 Eur, jį sudaro – sukauptos nepanaudotos atostogų darbuotojų 12528,28 Eur ir mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos nuo atostogų kaupinių 3818,63 Eur.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje grynojo turto likutis 7772,46 Eur. Jį sudaro einamųjų metų perviršis – 7088,56 Eur ir ankstesnių metų perviršis - 683,90 Eur. . Iš viso sukaupta perviršio suma 7772,46 Eur.

13. Pagrindinės veiklos pajamos

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota pagrindinės veiklos pajamų suma 531838,12 Eur, kurias sudaro finansavimo pajamos, iš jų:

- iš valstybės biudžeto panaudota finansavimo sumų 10151,25 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto panaudota finansavimo sumų 475110,67 Eur;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 1064,52 Eur
- iš kitų finansavimo šaltinių panaudota finansavimo sumų 45511,68 Eur.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P21)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 65639,84 Eur.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

15. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje sukaupta 590389,40 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 399207,81 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 39148,89 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 20901,10 bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 72353,90 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 31327,53 Eur, kitos sąnaudos – 6681,72 Eur.

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 598898,60 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 404020,00 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 43200,00 Eur, atsargų įsigijimo išmokos 81443,64 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo išmokos – 20901,10 Eur. bei kitų paslaugų išmokos 34909,44 Eur.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“.

16. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje sukaupta 399207,81 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba Nr. P23)

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje finansinės ir investicinės veiklos registruota nebuvo.

Detalesnė informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatai pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

18. Grynasis perviršis ar deficitas

2017 m. gruodžio 31 d. Bendruomeninio pagalbos vaikams centro apskaitoje registruotas perviršio likutis 7772,46 Eur. Jį sudaro einamųjų metų perviršis – 7088,56 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 683,90 Eur.

Bendruomeniniame pagalbos vaikams centre nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Bendruomeniniame pagalbos vaikams centre sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktore



Daiva Meškienė

Parengė:

L.e.vyr. buhalterio pareigas Asta Gecevičiūtė  tel.(8 443) 35460, el.p. buhalterija@atokvepis.lt