

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Viešoji įstaiga „Vaikų poilsis“ (toliau - „Įstaiga“) buvo 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.

2015 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 21 darbuotojas (2014 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 20 darbuotojų). Vidutinis Įstaigos darbuotojų skaičius 2015 m. - 44 darbuotojai (2014 m. vidutinis darbuotojų skaičius - 44). Vidutinis darbuotojų skaičius tiesiogiai priklauso nuo Įstaigos poilsiviečių apkrovimo, gautų pajamų bei teikiamų paslaugų apimtį.

II. APSKAITOS POLITIKA

Iki 2015 m. gruodžio mėnesio Įstaigoje buvo taikoma 2005-05-02 direktoriaus įsakymu Nr.05-025 patvirtinta Apskaitos politika ir finansinių mechanizmų taisyklės. 2015-12-15 d. įsakymu Nr. 12-070 Apskaitos politika pripažinta negaliojančia ir patvirtintas finansinių mechanizmų taisyklių rinkinys daugiau atitinkantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartams.

Rengiant 2015 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: Įstaigos veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

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“, 2015 m. spalio 19 d. direktoriaus įsakymu Nr. 10-055 „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 2016 m. sausio 2 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 2015 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 įsigijo naują programinę įrangą.

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, inventoriųs)	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	200	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Transporto priemonės	200	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	200	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Nebaigta statyba	0	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kitas materialus turtas	200	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)

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

2.5. Finansinis turtas

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

VŠĮ „Vaikų poilsis“

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

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). VŠĮ „Vaikų poilsis“ 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.

2.13. Finansavimas

Įstaigoje pripažįstamos šios finansavimo rūšys:

- dotacijos;
- tiksliniai įnašai;
- kiti būdai.

VšĮ "Vaikų poilsis"

Ištaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

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 Europos Sąjungos finansuojamas edukacines programas. 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 piniginė 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.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba 1. Ilgalaikis turtas

2015 metais Įstaiga įsigijo:

Programinę įrangą -3 komplektai, kompiuterį -1 vnt., spausdintuvus -3 vnt., šaldytuvus 2 vnt., šaldiklius -2 vnt., kolonėlės – 1 komplektas, nerūdijančio plieno puodus- 2 vnt., skalbimo mašiną, aktyvinės žaibo saugos komplektą, beveliu mikrofonų komplektą, vejapjovę.

2015 metais nurašytas:

Nusidėvėjęs turtas, kuris buvo fiziškai ir morališkai pasenęs: šaldytuvai -2 vnt., šaldikliai – 2 vnt., vandens pašildytuvai 2 vnt., minkštų baldų komplektas, sofa-lova, televizorius, vejapjovė, lovos -20

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

vnt., dviratis, suvirinimo aparatas, virimo katilas, viryklės – 2 vnt., DVD grotuvas, artezinis siurblys, šildymo katilas „Viadrus“.

Nurašymo nuostoliai –8 eurai.

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 2014 12 31	7820	91829	98226	3341	201216
Įsigytas turtas		2043	6589	842	9474
Nurašytas turtas (-)		9160	7602		16762
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
Likučiai 2015 12 31	7820	84712	97213	4183	193928
Sukauptas nusidėvėjimas					
Likučiai 2014 12 31	2770	84177	96107	164	183218
Apskaičiuotas nusidėvėjimas	1955	3202	1238	1198	7593
Nurašytas nusidėvėjimas nurašius turtą (-)		9154	7600		16754
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
Likučiai 2015 12 31	4725	78225	89745	1362	174057
<i>Likutinė vertė</i>					
2014 12 31	5050	7652	2119	3177	17998
2015 12 31	3095	6487	7468	2821	19871

Įstaiga savo veikloje naudoja nusidėvėjusį ilgalaikį turtą.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas (eurais)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Transporto priemonės	-
Įrankiai, įrengimai	20643
Kitas materialus turtas	80635
Iš viso:	101278

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.

Pastaba 2. Po vienerių gautinos sumos

Į šią sąskaitą iškelta gautina skola iš V. Boldino įmonės „Soliaris“ už paslaugas suteiktas 2012 m. rugpjūčio mėn. (vyksta skolos išieškojimas per skolų išieškojimo įmonę, skolininkui iškelta byla teisme).

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. Nurašymas bus vykdomas iš sudaromų pelno rezervų, po 52 tūkst. eurų kiekvienais metais.

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 „Statoil Fue Retail Lietuva“, debetinės kortelės likutis	324	2015m. gruodis
3.	UAB „Conffin“, (išankstinis apmokėjimas už seminarą)	129	2015 m. gruodis
4.	UAB „Pačiolis“, (išankstinis apmokėjimas už seminarą)	69	2015 m. gruodis
5.	VĮ „Registru centras“ užsakytos paslaugos	6	2015 m. gruodis
6.	UAB „Elektrėnų komunalinis ūkis“ avansinis mokėjimas	40	2015 m. gruodis
	Iš viso:	570	

Pastaba 6. Pirkėjų įsiskolinimas

Įstaigoje už einamus finansinius metus pirkėjų įsiskolinimą sudaro **13377 eurai**, t. sk.:

- AB Lietuvos radijo ir televizijos centras – 207 €. už elektros energiją ir kitas paslaugas suteiktas 2015 m. gruodžio mėnesį (apmokėta 2016-01-13);
- UAB „Omnitel“ -586 €. eilinis mokėjimas už elektros energijos perleidimą 2015 m. gruodžio mėn. (apmokėta 2016 m. sausio 14 d);
- UAB „Fortūna Travel“ – 744 €. už realizuotus kelialapius 2015 m. liepos mėn. (2016 m. kovo mėn. įsiskolinimas padengtas);
- UAB „Bauer INT“ – 11840 €. už paslaugas suteiktas 2015 m. rugpjūčio -rugsėjo mėn. Kiekvieną mėnesį vyksta skolos padengimas dalimis (2016 m. kovo mėn. įsiskolinimas padengtas).

Pastaba 7. Kitos gautinos sumos

Kitos gautinos sumos sudaro – **949 eurai**, permoka PVM pagal pateiktas deklaracijas.

Pastaba 8. Terminuoti indėliai

Įstaiga vykdo sezoninę veiklą. Pagrindinis pajamų gavimo laikotarpis yra vasaros sezonas. Gaunant pagrindines pajamas vasaros sezono metu, būtina užtikrinti įstaigos veiklos tęstinumą, pagrindinių darbuotojų išlaikymą, nekilnojamojo turto, gauto į panaudą palaikymą ištisus metus. Tam tikslui sudaromos terminuotų indėlių sutartys, ne ilgesniam nei 6 mėnesių laikotarpiui. Papildomai Įstaiga gauna ekonominę naudą, kuri per ataskaitinį laikotarpį sudarė -89 eurus. 2015 m. gruodžio 31 d. Įstaiga neturėjo terminuotų indėlių.

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.****Pastaba 9. Kitas trumpalaikis turtas**Kitą trumpalaikį turtą sudaro suma – **66427 eurai**, t. sk.:

- neišnaudotų kelialapių blankų likučių vertė – 244 €;
- patalpų, gautų į panaudą esminio pagerinimo (kapitalinio remonto) išlaidų suma – 66183 €, 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	2015 m. gruodžio 31d	2014m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke, tame skaičiuje:	275533	117251
AB Swedbankas, atsiskaitomoji sąskaita	127551	82011
AB SEB bankas, atsiskaitomoji sąskaita;	77962	34835
AB SEB bankas, biudžetinė sąskaita;		
AB Šiaulių bankas, atsiskaitomoji sąskaita	70020	405
Pinigai kasoje	1139	-
Terminuoti indėliai	-	86886
Iš viso	276672	204137

Pastaba 11. Kapitalas

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

Pastaba 12. Kiti rezervai

Kitus rezervus sumoje 109905 eurai 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 – 76569 €.

Rezervų panaudojimas 2015 metais

Rezervų pavadinimas	Rezervų likučiai 2014-12-31 (eurais)	Sudaryta rezervų suma 2015 metams (eurais)	Panaudota per 2015 metus (eurais)	Rezervų Likučiai 2013-12-31 (eurais)	Kur panaudota
Gauto į panaudą nekilnojamojo turto remontas ir priežiūra	-	123957	48883	75074	Atliktas p/n „Salduvė“ pirmo etapo gaisrinės signalizacijos įrengimas. Stovyklos „Pasaka“ vandentiekio remontas . Stovyklos „Dzūkijos šilas“ 3-jų namelių stogų keitimas. Stovykloje „Raganė“ langų keitimas. Einamas remontas patalpų
Socialinėms-kultūrinėms reikmėms	626	1578	709	1495	Išmokėtos pašalpos ir pirktas vainikas -573 €. mirus darbuotojų artimiesiems. Reprezentacinės išlaidos-135 €
Viso:	626	125535	49592	76569	

Viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ rezervas iš pelno 2015 metams sudarytas 2015- 07-02 švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr.V-709 “Dėl viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo“

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.****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)

<i>2013 metais</i>	<i>2014 metais</i>	<i>2015 metais</i>
127020	125535	102694

Pastaba 14. Mokėtinos 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 2016 m. sausio mėn.)	2556
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginių kaupimai)	9088
3.	Mokėtinas pajamų mokestis (sumokėta 2016-01-04)	116
4.	Mokėtinos sumos atsiskaitytiniams asmenims (sumokėta 2016-01-04)	
	Iš viso:	26429

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

Rodiklių pavadinimai	2013 metai	2014 metai	2015 metai
Realizavimo pajamos nuo parduotų kelialapių, suteiktų paslaugų	736187	780773	712394
Banko palūkanos pagal terminuotus indėlius	668	184	90
Pagautė (prekybos nuolaidos perkant maistą produktus)	2077	1038	362
Paslaugų (ryšių, elektros energijos) perleidimo pajamos	10805	9906	7715
Materialaus ilgalaikio turto pardavimas	239		
Gautos baudos, delspinigiai		14	
Iš viso:	750064	791915	720561

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.****2. Informacija apie 2015 metų sąnaudas (eurais)**

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Suma
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS, tame skaičiuje :	610152
1.	Personalo išlaikymas (darbo užmokestis, soc. draudimas)	321594
2.	Komandiruočių sąnaudos	450
3.	Personalo apmokymas	380
4.	Ryšiai, paštas ir internetas	4212
5.	Šiukšlių išvežimas	3351
6.	Energija, vanduo ir komunalinės paslaugos	37778
7.	Patalynės skalbimas	10738
8.	Atsargų, inventoriaus panaudojimas	12856
9.	Turto draudimas	4980
10.	Mokesčiai (neatskaitomas PVM, garantinis fondas, žemės nuomos, žyminiai mokesčiai, leidimai))	43734
11.	Maitinimo sąnaudos	130601
12.	Vaistų sąnaudos	788
13.	Finansinės sąnaudos (banko paslaugos)	648
14.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	7592
15.	Netiekimai (nurašyto MIT likutinė vertė)	8
16.	Transporto išlaikymo sąnaudos (remontas ir kuras)	8212
17.	Transporto, įrankių nuoma	9622
18.	Komisiniai tretiesiems asmenims	1120
19.	Skelbimai, reklama	149
20.	Deratizacija, dezinfekcija	505
21.	Kanceliarinės prekės	1814
22.	Kitos sąnaudos (blankai, smulkų siuntų išlaidos, kasos aparatų aptarnavimas, dujų balionų pildymas, gesintuvų užpildymas, šunų išlaikymas, ir t.t)	9020
	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS (paslaugų perleidimo)	7715
	IŠ VISO:	617867

2. Finansiniai ryšiai su įstaigos vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (eurais)

	2014 m.	2015 m.
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	67182	65359
B. Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
C. Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų		

VŠĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

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.

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.
Moksleivių poilsio stovykla „Jaunasis automobilininkas“	Elektrėnų sav., Vievio apl., Pylimų kaimas	1979-1992	24	5875,05	Stalių cechas, katilinė, 2 ūk. pastatai, dirbtuvės, 2 sandėliai, šiltnamis, bendrabutis, klubas, postas, sandėlis, valgykla, med.punktas, administr.pastatas, 7 miegamieji pastatai, sporto salė, pagalbin.korpusas.
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
Poilsio namai „Granitas“	Palanga, Žemaičių g.17	1986	1	967,26	2-aukštų poilsio pastatas su daliniais patogumais
Iš viso:			79	26277,81	

VšĮ "Vaikų poilsis"

Įstaigos kodas 110060274

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D.

KITO TURTO, GAUTO Į PANAUDĄ APRAŠAS

Eil. Nr	Kilnojamojo turto pavadinimas		
	Gautas į panaudą turtas iš ledų tiekėjų		
1.	Šaldiklis ledams "Magnum"	markė CAB 175 B	MPS "Pasaka"
2.	Šaldiklis ledams	markė GRAM 16-308	MPS "Pasaka"
3.	Šaldiklis ledams	markė Beoby GH-46	MPS "Pasaka"
4.	Šaldiklis ledams "Baltoji varnelė"	markė EK-46 iš AB	MPS "Pasaka"
	Automobiliai gauti į panaudą		
1.	Honda Civic	valst. Nr. FJK 609	MPS "Jaun. Automob."
2.	Tojota Corola Verso	valst. Nr. HBA 135	centrinė būstinė
3.	Ford fokus c-max	valst. Nr. GGA 251	MPS "Pasaka"
4.	Tojota avensis	valst. Nr. DHZ 675	MPS "Raganė"
5.	Opel astra	valst. Nr. DDN 603	poilsio namai "Salduvė"
6.	Audi 3 DR	valst. Nr. BRH 062	poilsio namai "Granitas"
7.	Legaci subaru	valst. Nr. AHT 555	MPS "Dzūkijos šilas]"
8.	Audi 80	valst. Nr. GPC 430	MPS "Trimitas"

5. Pobalansiniai įvykiai

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

Direktorė

Galina Andrejevskaja

Vyriausioji finansininkė

Bronislava Ribkienė