

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## *I. BENDROSIOS NUOSTATOS*

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

Registro numeris – VŠ97-29.

Įstaigos kodas - 110060274

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

Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas.

Įstaiga turi paramos gavėjo statusą.

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

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

2017 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 20 darbuotojų (2016 m. gruodžio 31 d. Įstaigoje dirbo 19 darbuotojų). Vidutinis Įstaigos darbuotojų skaičius 2017 metais – 45 darbuotojai (2016 m. vidutinis darbuotojų skaičius - 40). Vidutinis darbuotojų skaičius tiesiogiai priklauso nuo Įstaigos struktūrinių padalinių apkrovimo, gautų pajamų bei teikiamų paslaugų apimtys.

## *II. APSKAITOS POLITIKA*

Rengiant 2017 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: Įstaigos veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. 2017 metais buhalterinė apskaita Įstaigoje buvo vykdoma taikant 2015-12-15 d. direktoriaus įsakymu Nr. 12-070 patvirtintą finansinių mechanizmų taisyklių rinkinį.

### *1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas*

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

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. spalio 3 d. nutarimo Nr. 1070 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“, 2017 m. spalio 3 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-10-018 „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 2018 m. sausio 11 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 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

### 2.2 Ilgalaikis nematerialus turtas

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

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

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neįsigijo naujos programinės įrangos.

### 2.3. Ilgalaikis materialus turtas

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Žemė	
Pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės ( ne senesni kaip 5 metų – kiti lengv. automobiliai)	6-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4
Kitas materialus turtas (baldai, 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	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Transporto priemonės	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Nebaigta statyba	0	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kitas materialus turtas	60	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)

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

## VŠĮ „Vaikų poilsis“

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

---

### 2.5. Finansinis turtas

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

### 2.6. Atsargos

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

VŠĮ „Vaikų poilsis“ taikomi šie atsargų įkainojimo būdai:

Grupė	Būdas
Atsargos	FIFO

### 2.7. Nuomos apskaita

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo nuomos sutarčių.

### 2.8. Gautinos sumos

Gautinos sumos yra apskaitomos nominalia verte.

### 2.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

### 2.10. Dalininkų kapitalas

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

### 2.11. Kiti rezervai

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

VŠĮ „Vaikų poilsis“ gali būti formuojami rezervai:

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

### 2.12. Veiklos rezultatas.

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

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

## **VšĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

---

### **2.13. Finansavimas**

Įstaigoje pripažįstamos šios finansavimo rūšys:

- dotacijos;
- tiksliniai įnašai;
- kiti būdai.

#### ***Dotacijų apskaita***

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

#### ***Tiksliniai įnašai***

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

### **2.14. Bankų paskolos**

Bankų paskolos apskaitomos nominalia verte.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nenaudojo bankų paskolų.

### **2.15. Mokėtinų sumos**

Mokėtinų sumos yra apskaitomos nominalia verte.

### **2.16. Mokesčiai**

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

### **2.17. Pajamos**

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

### **2.18. Sąnaudos**

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

### **2.19. Susijusios šalys**

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

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### ***Pastaba 1. Ilgalaikis turtas***

**VŠĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

2017 metais Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 35647 eurus:

Šaldiklį -1 vnt., skalbimo mašiną-1 vnt., aktyvios garso sistemos -4 komplektus, mikšerį – 1 vnt., automobilį Toyota C-HR-1 vnt., šaldytuvus - 2 vnt., mėsmalę -1 vnt., daržovių pjaustiklę -1 vnt., projektorių – 1 vnt., televizorius – 8 vnt., monitorių – 1 vnt., virtuvinius suolus -3 vnt., virtuvinių spintelių komplektą – 1 vnt., planšetę 1 vnt., daugiafunkcinį puodą – 1 vnt., dokumentų naikiklį – 1 vnt., akumuliatorinį gręžtuvą -1 vnt., krepšinio lentos – 2 vnt., kampinį šlifuoeklį -1 vnt., indaplovės – 2 vnt., dūmų mašiną - 1 vnt., šviesos muzikos komplektus – 2 vnt., muzikos komplektą – 1 vnt., muzikos pultą – 1 vnt., garso kolonėlę – 1 vnt., šviesos muzikos lempos – 2 vnt.

2017 metais nurašytas, parduotas (arba kitaip perleistas) ilgalaikis turtas, t. y. nusidėvėjęs turtas, kuris buvo fiziškai ir morališkai pasenęs sumoje 21659 eurai:

Nurašyta: šaldytuvus - 9 vnt., kontenerius – 2 vnt., vandens pašildytuvus - 7 vnt., televizorius – 8 vnt., lovas -22 vnt., dulkių siurblių – 1 vnt., vejamąją benzininę -1 vnt., suvirinimo aparatas -1 vnt., skalbimo mašina -1 vnt., telefono aparatas - 1 vnt., bilijardo ritulius -1 komplektą., diskinį pjūklą -1 vnt., stalus – 3 vnt.

Parduota: automobilį Toyota Lexus -1 vnt.

Nurašymo nuostoliai –7,25 euro.

Finansiniais metais įvyko turto pokyčių, kurie parodomi lentelėje:

(eurais)

Straipsniai	Materialiojo ilgalaikio turto grupės			Programinė įranga	Iš viso
	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai įrankiai	Kitas turtas		
<i>Įsigijimo vertė</i>					
<b>Likučiai 2016 12 31</b>	<b>7820</b>	<b>77258</b>	<b>94307</b>	<b>4183</b>	<b>183568</b>
Įsigytas turtas	23137	7212	5298		35647
Nurašytas turtas (-)	7820	3256	10583		21659
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
<b>Likučiai 2017 12 31</b>	<b>23137</b>	<b>81214</b>	<b>89022</b>	<b>4183</b>	<b>197556</b>
<b>Sukauptas nusidėvėjimas</b>					
<b>Likučiai 2016 12 31</b>	<b>6679</b>	<b>72732</b>	<b>88159</b>	<b>2698</b>	<b>170268</b>
Apskaičiuotas nusidėvėjimas	1461	3533	2850	1335	9179
Nurašytas nusidėvėjimas nurašius turtą (-)	7819	3252	10579		21650
Perrašytas iš vieno straipsnio į kitą (+,-)					
<b>Likučiai 2017 12 31</b>	<b>321</b>	<b>73013</b>	<b>80430</b>	<b>4033</b>	<b>157797</b>
<i>Likutinė vertė</i>					
<b>2016 12 31</b>	<b>1141</b>	<b>4526</b>	<b>6148</b>	<b>1485</b>	<b>13300</b>
<b>2017 12 31</b>	<b>22816</b>	<b>8201</b>	<b>8592</b>	<b>150</b>	<b>39759</b>

**VšĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įstaiga savo veikloje naudoja nusidėvėjusį ilgalaikį turtą.

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas (eurais)**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo savikaina</b>
Programinė įranga	3341
Transporto priemonės	-
Įrankiai, įrengimai	67062
Kitas materialus turtas	84734
<b>Iš viso:</b>	<b>155137</b>

**Pastaba 2. Po vienerių gautinos sumos**

2017- m. gruodžio 31 d. Įstaiga neturėjo po vienerių metų gautinų sumų.

**Pastaba 3. Kitas finansinis turtas**

Šioje sąskaitoje, metų pradžioje buvo rodoma po AB Snoro bankas bankroto likusi nenurašyta prarasta pinigų suma -205301 euras, kurią nurašėme 2017 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 „Confinn“ (išankstinis apmokėjimas už seminarą)	174	2017 m. gruodis
2	UAB „Circle K Lietuva“, debetinės kortelės likutis	781	2017 m. gruodis
5.	UAB „VSPC“ (avansas už darbus, kurių – pridavimas numatytas 2018 m. gegužės)	20500	2017 m. lapkritis - gruodis
	<b>Iš viso:</b>	<b>21455</b>	

**Pastaba 6. Pirkėjų įsiskolinimas**

Įstaigoje už einamus finansinius metus pirkėjų įsiskolinimą sudaro **1549 eurą**, t. sk.:

- AB Lietuvos radijo ir televizijos centras – 51 €. eilinis mokėjimas už elektros energijos perleidimą 2017 m. gruodžio mėnesį (apmokėta 2018 m. sausio mėn.);
- AB „Telia Lietuva“ -206 €. eilinis mokėjimas už elektros energijos perleidimą 2017 m. gruodžio mėn. (apmokėta 2018 m. sausio mėn);
- Klaipėdos sporto klubas „Asas: -1292 € galutinis atsiskaitymas už paslaugas 2017 m. liepos mėn. (daliniai mokėjimai: 2017m.

**Pastaba 7. Kitos gautinos sumos**

## VŠĮ „Vaikų poilsis“

Įstaigos kodas 110060274

### FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

Kitos gautinos sumos sudaro – **2468 eurai**, (748 € -permoka PVM pagal pateiktas deklaracijas ir 1720 € permoka gyventojų pajamų mokesčio).

#### *Pastaba 8. Terminuoti indėliai*

2017 m. gruodžio 31 d. Įstaiga neturėjo terminuotų indėlių.

#### *Pastaba 9. Kitas trumpalaikis turtas*

Kitą trumpalaikį turtą sudaro suma – **34582 eurai**, t. sk.:

- neišnaudotų kelialapių blankų likučių vertė – 876 €;
- patalpų, gautų į panaudą esminio pagerinimo (kapitalinio remonto) išlaidų suma – 33706 €, 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, UAB Mistertango.

<b>Straipsniai</b>	<b>2017 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2016 m. gruodžio 31d</b>
Pinigai banke, tame skaičiuje:	<b>205264</b>	<b>241703</b>
AB Swedbankas, atsiskaitomoji sąskaita	39823	50144
AB SEB bankas, atsiskaitomoji sąskaita;	65351	91526
AB SEB bankas, biudžetinė sąskaita;		
AB Šiaulių bankas, atsiskaitomoji sąskaita	100033	100033
UAB Mistertango.	57	
Pinigai kasoje	<b>449</b>	<b>512</b>
Terminuoti indėliai		
<b>Iš viso</b>	<b>205713</b>	<b>242215</b>

#### *Pastaba 11. Kapitalas*

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

#### *Pastaba 12. Kiti rezervai*

Kitus rezervus sumoje **35060** eurų sudaro:

- privalomas pelno rezervas, kuris sudarytas ankstesniais metais atskaičiuojant iš pelno privalomą procentą -33336 €;
- kiti rezervai sudaromi iš likutinio pelno ir naudojami Įstaigos tikslų užtikrinimui – 1724 €.

Viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ rezervas iš pelno 2017 metams sudarytas 2017- 06-06 švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr.V-459 “Dėl viešosios įstaigos „Vaikų poilsis“ 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo“

**VšĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.****Rezervų panaudojimas 2017 metais**

2017 metais iš kitų rezervų suformuotų 2016 metais gauto likutinio pelno panaudota -50374 eurų gauto į panaudą nekilnojamojo turto remontui ir priežiūrai:

- ✓ Atliktas p/n „Salduvė“ trečio etapo gaisrinės signalizacijos įrengimas. Paradinių įėjimų laiptų remontas;
- ✓ Mokinių poilsio stovyklos „Pasaka“ įrengta nauja aikštelė šokiams, renginių repetacijų organizavimui;
- ✓ Kitam, patalpų einamajam remontui.

**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 balansinis pelnas (nuostolis) po apmokestinimo nuo suteiktų paslaugų ir nuo kitos veiklos, (eurais)

<i>2017 metais</i>	<i>2016 metais</i>	<i>2015 metais</i>
-161862	50774	102694

**Pastaba 14. Mokėtinų sumos ir įsipareigojimai (eurais)**

Įstaiga turi šiuos trumpalaikius įsipareigojimus:

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimai</b>	<b>Suma</b>
<b>1.</b>	Skolos tiekėjams ( ryšių išlaidos, vandens, elektros energijos sunaudojimas gruodžio mėn.– apmokėta 2018 m. sausio mėn.)	2871
<b>2.</b>	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginių kaupimai)	13183
<b>4.</b>	Mokėtinų sumos atsiskaitytiniams asmenims (sumokėta 2018-01-11)	278
	<b>Iš viso:</b>	<b>16332</b>



**VšĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.****IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PAPILDOMA INFORMACIJA****1. Informacija apie pajamas (eurais)**

<i>Rodiklių pavadinimai</i>	<i>2015 metai</i>	<i>2016 metai</i>	<i>2017 metai</i>
Realizavimo pajamos nuo parduotų kelialapių, suteiktų paslaugų	712394	772243	843488
Banko palūkanos pagal terminuotus indėlius	90	18	16
Kitos pajamos (prekybos nuolaidos perkant maistą produktus)	362	1056	716
Paslaugų (ryšių, elektros energijos perleidimo pajamos)	7715	6241	5517
Metalo laužo pridavimas po turto nurašymo		447	
Automobilio pardavimo pajamos			3500
<b><i>Iš viso:</i></b>	<b><i>720561</i></b>	<b><i>780005</i></b>	<b><i>853237</i></b>

**2. Informacija apie 2017 metų sąnaudas (eurais)**

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnių pavadinimas</i>	<i>Suma</i>
	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS, tame skaičiuje :</b>	<b>844570</b>
1.	Personalo išlaikymas (darbo užmok., soc. draud., gar.f.)	457376
2.	Komandiruočių sąnaudos	615
3.	Personalo apmokymas	1912
4.	Ryšiai, paštas ir internetas	5907
5.	Šiukšlių išvežimas	4287
6.	Patalpų išlaikymas: energija, vanduo ir komunalinės paslaugos, pastatų techninės priežiūros ir remonto darbai.	98774
7.	Patalynės skalbimas	10858
8.	Atsargų, inventoriaus panaudojimas	824
9.	Turto draudimas	5791
10.	Mokesčiai (neatskaitomas PVM, žemės nuomos, žyminiai mokesčiai, leidimai)	76913
11.	Maitinimo sąnaudos	135188
12.	Vaistų sąnaudos	1134
13.	Finansinės sąnaudos (banko paslaugos)	1056
14.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	9181
15.	Netiekimai (nurašyto MIT likutinė vertė)	7
16.	Transporto išlaikymo sąnaudos (remontas ir kuras)	8003
17.	Transporto, įrankių nuoma	14218
18.	Komisiniai tretiesiems asmenims	2438
19.	Skelbimai, reklama	2055

**VŠĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

20.	Deratizacija, dezinfekcija	370
21.	Kanceliarinės prekės	2795
22.	Audito paslaugos	950
23.	Kitos sąnaudos (blankai, smulkų siuntų išlaidos, kasos aparatų aptarnavimas, dujų balionų pildymas, gesintuvų užpildymas, šunų išlaikymas, ir t.t.)	7414
	<b>KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS (paslaugų perleidimo)</b>	<b>5228</b>
	<b>BEVILTIŠKŲ SKOLŲ NURAŠYMAS</b>	<b>165301</b>
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1015099</b>

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

	2016 m.	2017 m.
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	62472	68835
B. Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
C. Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų		
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	X	
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims		
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų		
H. Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	X	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

**3. Informacija apie klaidų taisymą**

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

**VŠĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.****4. Užbalansinės sąskaitos***VALSTYBĖS NUOSAVYBĖS TURTO, GAUTO Į PANAUDĄ APRAŠAS*

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

*KITO TURTO, GAUTO Į PANAUDĄ SĄRAŠAS*

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kodas/valstybinis numeris	Mato vnt.	Kiekis	Iš kur gauta	Buvimo vieta
1.	Šaldiklis CAB15OSA	15719	Vnt.	1	UAB Unilever Lietuva	MPS Pasaka
2.	Šaldiklis CAB175S	18809	Vnt.	1	UAB Unilever Lietuva	MPS Pasaka
3.	Šaldiklis CAB70	15902	Vnt.	1	UAB Unilever Lietuva	MPS Pasaka
4.	Šaldiklis GDAM16-308	7842	Vnt.	1	AB Premia KPC	MPS Pasaka
5.	Šaldiklis CB425GL	6234	Vnt.	1	AB Premia KPC	MPS Pasaka
6.	Šaldiklis RIOS150IT025539	6766	Vnt.	1	AB Pieno žvaigždės	MPS Pasaka
7.	Šaldytuvas Debry150E	4049	Vnt.	1	AB Klaipėdos pienas	MPS Pasaka
8.	Šaldiklis 29RUD/2017	1016150037	Vnt.	1	UAB Arkties kelias	MPS Pasaka
9.	Šaldytuvas bar.k.04170000005363	330012332	Vnt.	1	UAB Coca-Cola	MPS Pasaka
10.	Šaldytuvas KaraveleC803	2037	Vnt.	1	UAB Coca-Cola	MPS Raganė
11.	Ledų šaldiklis Gram-g-308	3604	Vnt.	1	AB Klaipėdos pienas	MPS Raganė
12.	Šaldiklis R10H	032538	Vnt.	1	AB Pieno žvaigždės	MPS Raganė
13.	Šaldiklis R 10H	032543	Vnt.	1	AB Pieno žvaigždės	MPS Raganė
14.	Šaldiklis RIOS 125	R404A	Vnt.	1	UAB Arkties kelias	MPS Raganė
15.	Automobilis Ford fokus	Nr. GGA 251	Vnt.	1	D. Paulauskienė	MPS "Pasaka"
16.	Automobilis Toyota Auris	Nr. KSA 828	Vnt.	1	L. Baužienė	MPS Raganė
17.	Automobilis Toyota Corola Verso	Nr. HBA 135	Vnt.	1	G. Janulis	Centrinė būstinė
18.	Automobilis Mitsubishi	Nr. BRH 062	Vnt.	1	R. Kapustavičius	PN „Salduvė“
19.	Automobilis Nissan Almera	Nr. GNK 063	Vnt.	1	V. Sikorska- Razumienė	MPS „Dzūk.šilas“
20.	Automobilis Audi 80	Nr. GPC 430	Vnt.	1	E. Gudelionienė	MPS „Trimitas“
21.	Šiukšlių konteineriai	1,1 m3	Vnt.	3	UAB „Palangos komunalinis ūkis	MPS „Raganė“
22.	Šiukšlių konteineriai	0,24 m3	Vnt.	1	UAB „Palangos komunalinis ūkis	MPS „Raganė“

**VšĮ "Vaikų poilsis"**

Įstaigos kodas 110060274

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

23.	Šiukšlių konteineriai	1,3 m3	Vnt.	1	UAB „Palangos komunalinis ūkis	PN „Zunda“
24.	Šiukšlių konteineriai	0,24 m3	Vnt.	1	UAB „Palangos komunalinis ūkis	PN „Zunda“
25.	Šiukšlių konteineriai	0,24 m3	Vnt.	2	UAB „Palangos komunalinis ūkis	PN „Salduvė“

**5. Pobalansiniai įvykiai**

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

Direktorė

Galina Andrejevskaja

Vyriausioji finansininkė

Bronislava Ribkienė