



BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA
VILNIAUS MIESTO NAKVYNĖS NAMAI

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. GRUODŽIO 31 D. BIUDŽETO IŠLAIDŲ
SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITŲ**

2018m. gruodžio 31d.

**2018 METŲ IV KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

BĮ Vilniaus miesto nakvynės namai finansuojami Vilniaus miesto savivaldybės lėšomis. Vilniaus miesto nakvynės namų (toliau įstaiga) finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Įstaigos ataskaitinis laikotarpis, už kurį rengiama ir teikiama finansinė ataskaita – 2018.01.01 – 2018.12.31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Įstaiga turi 4 (keturias) atskiras atsiskaitomąsias sąskaitas eurais.

Luminor banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų – LT104010049501381644 eurais;
Įstaigos SP lėšų – LT334010049501351645 eurais;
Projektų vykdymo lėšų – LT564010049501321646 eurais;

AB SEB bankas:

Sąskaita skirta atlyginimų išmokėjimui iš savivaldybės biudžeto –
LT087044060001100128

Vilniaus miesto nakvynės namų veikla, socialinės apsaugos plėtojimas, skurdo bei socialinės atskirties mažinimas,

2.APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

1. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
2. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
5. Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programa, STEKAS kurios yra pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkcija;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus ir turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra lygi ar viršija Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo kainą – 500 €. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įstaigos apskaitoje IMT grupuojamas į šias grupes: negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis

turtas. Taip pat IMT apskaitomas pagal finansavimo šaltinius. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėje atskaitomybėje pradinio pripažinimo momentu parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradėdamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti ir turo nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Įstaiga turi nusistačiusi tokius naudojamo ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus :

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metais)
1	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	5
2	Mašinos ir įrenginiai	5
3	Baldai ir biuro įranga	7
4	Transporto priemonės	7
5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Biologinio turto įstaiga neturi.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas, įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos įstaigoje klasifikuojamos pagal atsargų grupes ir atsargų įsigijimo finansavimo šaltinius. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, įstaiga taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos ar parduodamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Nupirktos atsargos iki įšdavimo sandėliuojamos.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose. Įstaiga naudoja kelias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, įstaigos pajamų lėšoms, projektų lėšoms. Pavedimai bankui pateikiami naudojantis banko internetine bankininkyste.

Sąskaitoje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamųjų metų perviršio ar deficito ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficito suma. Einamųjų metų perviršis ar deficitas turi sutapti su ataskaitinio laikotarpio grynuoju perviršiu ar deficitu, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje.

Straipsnyje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ rodomas per visas ankstesnius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos sukauptas perviršis ir deficitas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus ir įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansavimo sumos, tai įstaigos iš valstybės, Europos Sąjungos, savivaldybės biudžetų ir paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitoks turtas, skirti įstaigos nuostatuose numatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įgytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Prie finansavimo sumų nepriskiriamas turtas, gautas naudoti panaudos, veiklos nuomos, paslaugos ir kitais pagrindais, specialiųjų programų lėšos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Įstaigoje finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Įstaigoje finansavimo pajamomis pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiui, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį ir ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, kuri atitinka finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

Įstaigoje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Įstaigoje pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra viešojo sektoriaus subjekto gaunama ekonominė nauda.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas mokestis už socialines paslaugas.

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami finansinėse ataskaitose, kai

Įstaigas įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus (mokėtinas sumas tiekėjams, su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, sukauptų atostoginių).

Įstaigoje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai bendrosios ir administracinės sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, ligos pašalpų sąnaudos, skalbimo, patalynės, transporto, materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos bus kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis metų pabaigoje.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įstaigas apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS.

Įstaigoje nematerialus turtas yra programinė įranga ir jos licencijos, nematerialaus turto likutinė vertė 0.00 €. Priedas 13-as VSAFAS Nematerialus turtas“.

Įstaigoje ilgalaikį materialųjį turtą sudaro kitos mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai, kitas ilgalaikis materialus turtas, nebaigta statyba. Priedas 12-as VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai , 72930,73 € . .

Įstaigoje atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorių, kanceliarinės ir sanitarinės-higienos prekės, bei smulkios veiklai reikalingos atsargos. Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje sudaro 27744.88 €.

Gautas inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą..

Per kalendorinį ketvirtį išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigai sudarė 0,00 €.

Ataskaitinių metų pabaigoje gautinos sumos sudarė – 5421.17 €. (tiekėjams mokėtinos sumos), sukauptos mokėtinos sumos 41478.40 €. (atostoginių kaupiniai)

Pervestinos sumos į savivaldybės biudžetus už paslaugas 4492.32 €.

Parduoti laikomo finansinio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi. Iki išpirkimo laikomo finansinio turto, suteiktų paskolų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi. Po vienerių metų gautinų sumų pagal grąžinimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi. Ilgalaikių terminuotųjų indėlių įstaiga neturi. Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių

popierių pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius įstaiga neturi.

Pagrindinės veiklos pajamas – 1348143.01 €. sudaro finansavimo pajamos.

Kitas veiklos pajamas – 146491.38 €. sudaro lėšos surenkamos už paslaugas (apmokėjimas už socialines paslaugas).

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1420979.61 €, tai bendrosios ir administracinės sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

Nuo 2018 metų sausio 1 dienos iki gruodžio 31 d. ataskaitos sudarymo dienos, reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2018 metų finansinę atskaitomybę, nebuvo.

Vilniaus miesto nakvynės namai atidėjinių neturi. Operacijų užsienio valiuta įstaiga nevykdo. Straipsnių tarpusavio užskaitos nedaromos.

Direktorius

Edvardas Jablonskis

Vyr. buhalterė

Vida Bujienė

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA VILNIAUS MIESTO NAKVYNĖS NAMAI Į/K 193304532
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Iš valstybės biudžeto:											0
1.1. nepiniginiam turtui įsigyti											0
1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											0
2. Iš savivaldybės biudžeto:	93391.23	1192341					-1192980.67				92751.56
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	93391.23	19970					-29280.63				84080.6
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		1172371					-1163700.04				8670.96
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		48239.74					-48239.74				0
3.1. nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		48239.74					-48239.74				
4. Iš kitų šaltinių:	1965.64	7100.58					-6695.47				2370.75
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	0.03						-0.03				
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	1965.61	7100.58					-6695.44				2370.75
5. Iš viso finansavimo sumų	95356.87	1247681.32					-1247915.88				95122.31

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

Vyr.buhalterė Vida Bujienė

VILNIAUS MIESTO NAKVYNĖS NAMAI, 193304532, Vilkpėdės g. 12, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147427335
D/L: 2019-03-19 10:18:45

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-12-31 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						109.664,79	109.664,79	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	-16.563,74	-16.563,74	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-10.403,59	-10.403,59	
9	Kiti pokyčiai						82.697,46	82.697,46	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	-24.573,20	-24.573,20	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		72.919,27	72.919,27	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						131.043,53	131.043,53	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vriausiasis buhalteris (bhalteris), ieigu orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Edvardas Jablonskis
(vardas ir pavardė)

Vida Bujienė
(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 4 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2018 m. vasario 7 d. įsakymo Nr. 1K-50 redakcija)

Vilniaus miesto nakvynės namai /K 193304532, Vilkpėdės g.12, Vilnius
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ

metinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA
2018-12-31
(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	188712831
Įstaigos	193304532

(tūkst. Eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr	Mokėtinos sumos			
			biudžeto lėšos			
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
				iš viso	iš jų įvykdymo terminas	
1	2	4	5	6	7	
2	IŠLAIDOS	1	5.5	5.4	0.0	0.0
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	0.0	0.0	0.0	0.0
2 1 1	Darbo užmokestis	3	0.0	0.0	0.0	x
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4				x
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5				x
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra	6				x
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7	0.0	0.0	x	0.0
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	8			x	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	9	5.5	5.4	0.0	0.0
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	10	5.5	5.4	0.0	0.0
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	11			x	
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos	12			x	
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	13		0.1	x	
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	14	0.7	1.1	x	
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos	15	0.1	0.1	x	
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	16				x
2 2 1 1 1 12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	17			x	
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	18			x	
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos	19			x	
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	20			x	
2 2 1 1 1 17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	21			x	
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	22	4.0	3.0	x	
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	23			x	
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	24			x	
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	25			x	
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	26	0.7	1.1	x	
2 3	Palūkanos	27	0.0	0.0	x	0.0

2	3	1				Palūkanos	28	0.0	0.0	x	0.0
2	3	1	1			Palūkanos nerezidentams	29	0.0	0.0	x	0.0
2	3	1	1	1	1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	30			x	
2	3	1	1	1	2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos	31			x	
2	3	1	1	1	3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos	32			x	
2	3	1	2			Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)	33	0.0	0.0	x	0.0
2	3	1	2	1	1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	34			x	
2	3	1	2	1	2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos	35			x	
2	3	1	2	1	3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos	36			x	
2	3	1	3			Palūkanos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	37	0.0	0.0	x	0.0
2	3	1	3	1	1	Palūkanos valstybės biudžetui	38			x	
2	3	1	3	1	2	Palūkanos savivaldybių biudžetams	39			x	
2	3	1	3	1	3	Palūkanos nebiudžetiniams fondams	40			x	
2	3	2				Žemės nuoma	41	0.0	0.0	x	0.0
2	3	2	1			Žemės nuoma	42	0.0	0.0	x	0.0
2	3	2	1	1	1	Žemės nuoma	43			x	
2	4					Subsidijos	44	0.0	0.0	x	0.0
2	4	1				Subsidijos iš biudžeto lešų	45	0.0	0.0	x	0.0
2	4	1	1	1	1	Subsidijos importui	46			x	
2	4	1	1	1	2	Subsidijos gaminiams	47			x	
2	4	1	1	1	3	Subsidijos gamybai	48			x	
2	5					Dotacijos	49	0.0	0.0	x	0.0
2	5	1				Dotacijos užsienio valstybėms	50	0.0	0.0	x	0.0
2	5	1	1	1	1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	51			x	
2	5	1	1	1	2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	52			x	
2	5	2				Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	53	0.0	0.0	x	0.0
2	5	2	1	1	1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	54			x	
2	5	2	1	1	2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	55			x	
2	5	3				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	56	0.0	0.0	x	0.0
2	5	3	1	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	57			x	
2	5	3	1	1	2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	58			x	
2	5	3	2	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	59			x	
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	60			x	
2	6					Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	61	0.0	0.0	x	0.0
2	6	1				Tradiciniai nuosavi ištekčiai	62	0.0	0.0	x	0.0
2	6	1	1	1	1	Muitai	63			x	
2	6	1	1	1	2	Cukraus sektoriaus mokesčiai	64			x	
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekčiai	65	0.0	0.0	x	0.0
2	6	2	1	1	1	Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekčiai	66			x	
2	6	3				Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekčiai	67	0.0	0.0	x	0.0
2	6	3	1	1	1	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekčiai	68			x	
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	69	0.0	0.0	x	0.0
2	6	4	1	1	1	Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	70			x	
2	6	5				Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	71	0.0	0.0	x	0.0
2	6	5	1	1	1	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	72			x	
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	73	0.0	0.0	x	0.0
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	74	0.0	0.0	x	0.0
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais	75			x	
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra	76			x	
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	77	0.0	0.0	x	0.0

2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	78				x		
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	79				x		
2	7	2	2	1	1	Rentos	80				x		
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	81	0.0	0.0		x		0.0
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	82				x		
2	7	3	1	1	2	Darbdavių socialinė parama natūra	83				x		
2	8					Kitos išlaidos	84	0.0	0.0		x		0.0
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	85	0.0	0.0		x		0.0
2	8	1	1	1	1	Stipendijos	86				x		
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	87				x		
2	8	1	1	1	3	Neigama valiutos kurso įtaka	88				x		
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigyti	89	0.0	0.0		x		0.0
2	8	1	2	1	1	Kitos išlaidos turtui įsigyti	90				x		
2	9					Pervedama Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	91	0.0	0.0		x		0.0
2	9	1				Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos (ne valdžios sektoriui)	92	0.0	0.0		x		0.0
2	9	1	1	1	1	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos (ne valdžios sektoriui)	93				x		
2	9	2				Pervedamos Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	94	0.0	0.0		x		0.0
2	9	2	1			Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos einamiesiems tikslams	95	0.0	0.0		x		0.0
2	9	2	1	1	1	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos einamiesiems tikslams savivaldybėms	96				x		
2	9	2	1	1	2	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos einamiesiems tikslams kitiems valdžios sektoriaus subjektams	97				x		
2	9	2	1	1	3	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos einamiesiems tikslams ne valdžios sektoriui	98				x		
2	9	2	2			Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos investicijoms	99	0.0	0.0		x		0.0
2	9	2	2	1		Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos investicijoms	100	0.0	0.0		x		0.0
2	9	2	2	1	1	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos investicijoms, skirtoms savivaldybėms	101				x		
2	9	2	2	1	2	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos investicijoms kitiems valdžios sektoriaus subjektams	102				x		
2	9	2	2	1	3	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos investicijoms ne valdžios sektoriui	103				x		
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	104	0.0	0.0		x		0.0
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	105	0.0	0.0		x		0.0
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	106	0.0	0.0		x		0.0
3	1	1	1			Žemės įsigijimo išlaidos	107	0.0	0.0		x		0.0
3	1	1	1	1	1	Žemės įsigijimo išlaidos	108				x		
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	109	0.0	0.0		x		0.0

3	1	1	2	1	1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	110				x	
3	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	111				x	
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	112				x	
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	113	0.0	0.0		x	0.0
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	114				x	
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	115				x	
3	1	1	3	1	3	Ginklų ir karinės įrangos įsigijimo išlaidos	116				x	
3	1	1	4			Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos	117				x	
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	118				x	
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	119	0.0	0.0		x	0.0
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	120				x	
3	1	2	1	1	3	Patentų įsigijimo išlaidos	121				x	
3	1	2	1	1	4	Literatūros ir meno kūrinių įsigijimo išlaidos	122				x	
3	1	2	1	1	5	Kitų nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	123				x	
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	124	0.0	0.0		x	0.0
3	1	3	1			Strateginių ir neliečiamųjų atsargų įsigijimo išlaidos	125	0.0	0.0		x	0.0
3	1	3	1	1	1	Strateginių ir neliečiamųjų atsargų įsigijimo išlaidos	126				x	
3	1	3	2			Kitų atsargų įsigijimo išlaidos	127	0.0	0.0		x	0.0
3	1	3	2	1	1	Žaliavų ir medžiagų įsigijimo išlaidos	128				x	
3	1	3	2	1	2	Nebaigtos gaminti produkcijos įsigijimo išlaidos	129				x	
3	1	3	2	1	3	Pagamintos produkcijos įsigijimo išlaidos	130				x	
3	1	3	2	1	4	Prekių, skirtų parduoti arba perduoti, įsigijimo išlaidos	131				x	
3	1	3	2	1	5	Karinių atsargų įsigijimo išlaidos	132				x	
3	1	3	2	1	6	Kitų atsargų įsigijimo išlaidos	133				x	
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	134				x	
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	135				x	
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo/investavimo išlaidos)	136				x	
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos)	137				x	
						IŠ VISO (2+3)	138	5.50	5.40		0.00	0.00

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Gautinos sumos	
			biudžeto lėšos	
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
2	IŠLAIDOS	139		
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	140		
	IŠ VISO (2+3)	141	0.00	0.00

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Edvardas Jablonskis

(vardas, pavardė)

Vida Buijenė

(vardas, pavardė)

Forma Nr. 1 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2016 m. gruodžio 16 d. įsakymo Nr. 1K-455 redakcija)

BĮ VILNIAUS MIESTO NAKVYNĖS NAMAI, 193304532, VILKPĖDĖS G.12, VILNIUS
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2018M. GRUODŽIO 31 D.

Ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.12.31 Nr. 4
(data)

Socialinės apsaugos plėtojimas, skurdo bei socialinės atskirties mažinimas
(programos pavadinimas)

			Kodas
Ministerijos / Savivaldybės			
Departamento			188712831
Įstaigos			193304532
Programos			02020501
Finansavimo šaltinio			20

(eurais, ct)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Įstatymu patvirtintos įmokos metams*	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai	Negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį (4-5)
1	2	3	4	5	6	7
Likutis metų pradžioje	1	x	x	x	x	
Įmokų suma	2	65500.00	65500.00	65500.00	61932.90	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3	x	x	x	x	

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edvardas Jablonskis

(vardas ir pavardė)

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS MIESTO NAKVYNĖS NAMAI, 193304532, Vilkpėdės g. 12, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinvs)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-19.970,00	0,00	-19.970,00	-21.212,38	0,00	-21.212,38
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-19.970,00	0,00	-19.970,00	-21.212,38	0,00	-21.212,38
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		19.970,00	0,00	19.970,00	21.212,38	0,00	21.212,38
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		19.970,00	0,00	19.970,00	21.212,38	0,00	21.212,38
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		19.970,00	0,00	19.970,00	21.212,38	0,00	21.212,38
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		6.151,27	0,00	6.151,27	-8.772,10	0,00	-8.772,10
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.965,64		1.965,64	10.737,74		10.737,74
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.116,91		8.116,91	1.965,64		1.965,64

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

Vyr.buhalterė
(vyrusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edvardas Jablonskis
(vardas ir pavardė)

Vida Bujienė
(vardas ir pavardė)