

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -21 47448753
DL: 2017-03-10 18:31:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-10_{kt}
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		470.082,94	319.531,68
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	470.082,94	319.531,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		127.290,31	130.025,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		43.115,33	45.651,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,58	0,58
II.6	Transporto priemonės		3.641,40	4.183,44
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.849,99	2,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.637,40	631,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		277.547,93	139.037,51
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		75.902,37	37.344,52
I	Atsargos	P08	2.497,59	2.204,06
I.1	Strateginės ir nefiečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.497,59	2.204,06
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokejimai	P09	6.027,49	66,17
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	67.106,43	30.086,77
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		32.431,18	7.816,86
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1.026,96	2.440,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.608,29	19.318,13
III.6	Kitos gautinos sumos		40,00	511,32
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	270,86	4.987,52
	IŠ VISO TURTO:		545.985,31	356.876,20

(tęsinys kitame puslapyje)

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

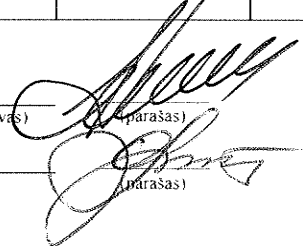
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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	480.266,54	327.657,24
I	Iš valstybės biudžeto		27.835,60	9.469,87
II	Iš savivaldybės biudžeto		301.295,22	269.229,39
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37.711,90	38.120,41
IV	Iš kitų šaltinių		113.423,82	10.837,57
E	ISIPAREIGOJIMAI		59.940,10	22.916,39
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59.940,10	22.916,39
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	34.889,30	945,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9.568,47	8.746,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	15.482,33	13.224,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.778,67	6.302,57
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.778,67	6.302,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-523,90	2.993,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.302,57	3.309,40
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		545.985,31	356.876,20

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



Kęstutis Lissauskas
(vardas ir pavardė)

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ona Kamaiškenė
(vardas ir pavardė)

Švenčionių r. Kultūrinė ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kultūrinė mstl., Kultūrinė sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGIŠIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID -2147448753
D/L 2017-03-10 18:31:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03 Nr. 20
(data)

Pateiktama valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitulas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar nuosavybės metodo įtaka		
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		3 309,43	3 309,43	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X		-0,03	-0,03	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		2 993,17	2 993,17	
8	Ataskaitimo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai						6 302,57	6 302,57	
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinė diena		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto 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				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitimo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-523,90	-523,90	
18	Kiti pokyčiai						5 778,67	5 778,67	
19	Likuts ataskaitimo laikotarpio paskutinė diena								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorius
(teises aktais parengto pasirašyti asmens pareiškė paravadinimas)

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

(vntamsiui buhalteris (buhalteris) teisi atvaizduoti buhal. teises aktus)

Kestutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškiene
(vardas ir pavardė)

Švenčionių r. Kultūrinio ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kultūrinė sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147448753
D/L 2017-03-10 18.31.40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DIOMENIS

2017-03-10
(data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeję ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		81,334,16	0,00	81,334,16	31,908,49	0,00	31,908,49
I.1	Iplaukos		394 618,13	0,00	394 618,13	251 860,92	0,00	251 860,92
I.1.1	Finansavimo sumos kitais šaltiniais ir asignavimais		295 921,15	0,00	295 921,15	208 612,61	0,00	208 612,61
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		23 378,48	0,00	23 378,48	16 130,62	0,00	16 130,62
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		150 722,35	0,00	150 722,35	130 183,33	0,00	130 183,33
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		121 820,32	0,00	121 820,32	32 300,72	0,00	32 300,72
I.2	Iš kitų šaltinių					29 997,94	0,00	29 997,94
I.3	Iš mokesčių							
I.4	Iš socialinių įmokų							
I.5	Iš suteiktas paslaugas iš birkeių		50 047,48	0,00	50 047,48	20 506,00	0,00	20 506,00
I.6	Iš suteiktas paslaugas iš biudžeto		48 649,52	0,00	48 649,52	20 494,31	0,00	20 494,31
I.7	Gautos palūkanos					2 248,00	0,00	2 248,00
II	Kitos įplaukos		-50 043,18	0,00	-50 043,18	-20 494,31	0,00	-20 494,31
III	Pervestos lėšos							
III.1	I valstybės biudžetą							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybiams ir tarptautinėms organizacijoms		-50 043,18	0,00	-50 043,18	-20 494,31	0,00	-20 494,31
III.4	I kitus šteklių fondus							
III.5	Viesojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III.7	Išmokos							
III.8	Kitos išmokos							
III.9	ES, užsienio valstybiams ir tarptautinėms organizacijoms	P02	-263 240,81	0,00	-263 240,81	-199 458,12	0,00	-199 458,12
III.10	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-145 573,09	0,00	-145 573,09	-133 028,93	0,00	-133 028,93
III.11	Komunalinių paslaugų ir dykų		-13 946,63	0,00	-13 946,63	-11 196,92	0,00	-11 196,92
III.12	Komandiruočių							
III.13	Transporto		-4 429,04	0,00	-4 429,04	-2 497,45	0,00	-2 497,45
III.14	Kvalifikacijos kėlimo		-576,14	0,00	-576,14	-248,00	0,00	-248,00
III.15	Paprasioje remonto ir eksploatavimo		-8 374,93	0,00	-8 374,93			
III.16	Asmenų įsigijimo		-37 094,29	0,00	-37 094,29	-14 688,96	0,00	-14 688,96
III.17	Socialinių įmokų							
III.18	Nuomos							
III.19	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.20	Kitų paslaugų įsigijimo		-52 896,46	0,00	-52 896,46	-37 779,34	0,00	-37 779,34
III.21	Sumokėtos palūkanos							
III.22	Kitos išmokos		-350,23	0,00	-350,23	-18,52	0,00	-18,52

(teisingys kitame puslapyje)

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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		-130 142,63	0,00	-130 142,63	-37 773,63	0,00	-37 773,63
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-130 142,63	0,00	-130 142,63	-37 773,63	0,00	-37 773,63
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		44 091,81	0,00	44 091,81			
I	Iš banko iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		44 091,81	0,00	44 091,81			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		15 124,99	0,00	15 124,99			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		28 966,82	0,00	28 966,82			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
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 dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4 716,66	0,00	-4 716,66	-5 865,14	0,00	-5 865,14
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4 987,52		4 987,52	10 852,66		10 852,66
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		270,86		270,86	4 987,52		4 987,52

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

(vntaistaisybių buhalteris (buhalteris))

Kestutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaišienė
(vardas ir pavardė)

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D.L. 2017-03-10 18:31:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		276.715,11	208.724,01
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		228.030,32	186.524,76
I.1	Iš valstybės biudžeto		25.770,29	11.318,49
I.2	Iš savivaldybių biudžeto		152.901,82	138.445,24
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.671,39	841,57
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		46.686,82	35.919,46
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48.684,79	22.199,25
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	48.684,79	22.199,25
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-277.238,78	-205.688,42
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-149.164,61	-136.854,99
II	NUŠIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.879,88	-5.644,39
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14.095,45	-13.392,53
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-3.023,79	-1.858,16
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-576,14	-48,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19.491,92	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-48.997,67	-12.159,10
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-33.659,32	-35.731,25
XIV	KITOS		-350,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-523,67	3.035,59
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,23	-42,42
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-523,90	2.993,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-523,90	2.993,17
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Kęstutis L. Išauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaiškiene
(vardas ir pavardė)

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D.L: 2017-03-10 18:31:40

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Budžetinė įstaiga

Adresas: Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

Subjektas užsiima Centro veiklos sritis – švietimas, vaikų poilsio stovyklų veikla, ekskursijų organizatorių veikla, vaikų dienos priežiūros veikla, kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla. veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
13	17

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurasymų suma							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ

metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindines veiklos sąnaudos		-277 238,78		-277 238,78
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-149 164,61		-149 164,61
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-7 879,88		-7 879,88
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-14 095,45		-14 095,45
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto		-3 023,79		-3 023,79
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-576,14		-576,14
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatacino		-19 491,92		-19 491,92
1.8	Nuvertėjimo ir nuasėjų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-48 997,67		-48 997,67
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-33 659,32		-33 659,32
1.14	Kitos		-350,00		-350,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka				
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-263 240,81		-263 240,81
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-145 573,09		-145 573,09
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13 946,63		-13 946,63
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto		-4 429,04		-4 429,04
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-576,14		-576,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacino		-8 374,93		-8 374,93
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-37 094,29		-37 094,29
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-52 896,46		-52 896,46
3.1.11	Sumokėtos palikamos				
3.1.12	Kitos išmokos		-350,23		-350,23

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9,66	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		9,66	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9,66	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-9,66	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0.00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0.00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (-/-)			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147 448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			9,66
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			9,66
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-9,66
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-9,66
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147 448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			0.00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			0.00

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4 032,67	256 426,38	45 651,29	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3)					
3.1	Perduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4+5)		4 032,67	256 426,38	45 651,29	
7	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 519,40	-126 914,42		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-32,04	-2 702,88	-2 535,96	
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (10.1-10.2-10.3)	X				
10.1	Perduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+10+/-11+12)	X	-3 551,44	-129 617,30	-2 535,96	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1-18.2+18.3)	X				
18.1	Perduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokštis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Perduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)		481,23	126 809,08	43 115,33	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		513,27	129 511,96	45 651,29	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Isigyjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	9 727,92	5 792,40		4 159,21	
2	Isigyjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)		1 375,69		6 920,01	
2.1	Pirkto turto isigyjimo savikaina				6 920,01	
2.2	Neatlygintinai gauto turto isigyjimo savikaina		1 375,69			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2-3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Isigyjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Isigyjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3 +/-4-5)	9 727,92	7 168,09		11 079,22	
7	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9 727,34	-1 608,96		-4 157,18	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjimo suma*		-867,78			X
9	Apskaičiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1 049,95		-72,05	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (10.1-10.2-10.3)					X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8-9-10 +/-11-12)	-9 727,34	-3 526,69		-4 229,23	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1-18.2-18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14-15-16-17-18 +/-19-20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1-25.2-25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23 +/-24 +/-25 +/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)	0,58	3 641,40		6 849,99	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14-22)	0,58	4 183,44		2,03	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	15 290,91	139 037,51		480 118,29
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2 1-2 2)	17 448,56	138 510,42		164 254,68
2 1	Pirkto turto išigijimo savikaina	9 884,87	138 510,42		155 315,30
2 2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina	7 563,69			8 939,38
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3 1-3 2-3 3)				
3 1	Parduoto				
3 2	Perduoto				
3 3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4-5)	32 739,47	277 547,93		644 372,97
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-14 659,31	X	X	-160 586,61
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma*	-4 955,76	X	X	-5 822,54
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1 487,00	X	X	-7 879,88
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10 1-10 2-10 3)		X	X	
10 1	Parduoto		X	X	
10 2	Perduoto		X	X	
10 3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11-12)	-21 102,07	X	X	-174 290,03
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18 1-18 2-18 3)				
18 1	Parduoto				
18 2	Perduoto				
18 3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25 1+25 2+25 3)	X	X	X	
25 1	Parduoto	X	X	X	
25 2	Perduoto	X	X	X	
25 3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)	11 637,40	277 547,93		470 082,94
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14-22)	631,60	139 037,51		319 531,68

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.204,06
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		54.955,55
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		54.955,55
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-54.662,02
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-54.662,02
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.497,59
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.497,59
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.204,06

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.204,06
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		54.955,55
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		54.955,55
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-54.662,02
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-54.662,02
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.497,59
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.497,59
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.204,06

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -21 47448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIŲ APMOKĖJIMUS

Et. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6 027,49	66,17
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6 000,00	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokejimai		
1.4	Išankstiniai mokejimai 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	27,49	66,17
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6 027,49	66,17

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448753

D/L: 2017-03-10 18:31:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	67 106,43	57 910,34	0,00	30 086,77	27 134,99	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	32 431,18	32 431,18		7 816,86	7 816,86	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautimi mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 026,96			2 440,46		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 026,96			2 440,46		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	33 608,29	25 479,16		19 318,13	19 318,13	
1.5.1	Iš biudžeto	25 479,16	25 479,16		18 807,02	18 807,02	
1.5.2	Kitos	8 129,13			511,11	511,11	
1.6	Kitos gautinos sumos	40,00			511,32		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	67 106,43	57 910,34	0,00	30 086,77	27 134,99	

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D.L. 2017-03-10 18.31.40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1-1.2-1.3-1.4-1.5+1.6)			819,50	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			819,50	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	270,86		4 168,02	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	270,86		4 168,02	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	270,86		4 987,52	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9 469,87	38 503,47	852,96	852,96	-2 474,03			
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti	7 546,71	194,74			-5 997,57			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 923,16	38 308,73			-18 746,46			
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	269 229,39	179 689,17			-147 623,34			
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti	269 163,22	42 983,30			-16 878,79			
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	66,17	136 705,87			-130 744,55			
3	Iš 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)	38 120,41		2 262,88		-2 671,39			
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti	38 120,41		2 262,88		-2 671,39			
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	10 837,57	121 820,32	0,00		-40 095,06			
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti	415,49		97 805,31		-12 522,55			
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10 422,08	121 820,32	-97 805,31		-27 572,71			
5	Iš viso finansavimo sumų	327 657,24	340 012,96	3 115,84		-215 133,62			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klandų taisyklas, valdymo kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

Švenčionių r. Kultūrinė ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kultūrinė mstl., Kultūrinė sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje											
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	10	11		12	13	14								
1		2																	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)											3.753,33							27.835,60
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti																		2.596,84
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti											3.753,33							25.238,76
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)																		301.295,22
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti																		295.267,73
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti																		6.027,49
3	Iš 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)																		37.711,90
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti																		37.711,90
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti																		
4	Iš kitų šaltinių											20.860,99							113.423,82
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti																		85.698,45
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti											20.860,99							27.725,37
5	Iš viso finansavimo sumų											24.614,32							480.266,54

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1 172,53	8 297,34	9 469,87	4 925,86	22 909,74	27 835,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		269 229,39	269 229,39		301 295,22	301 295,22
3	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurį gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		38 120,41	38 120,41		37 711,90	37 711,90
4	Iš kitų šaltinių	6 644,33	4 193,24	10 837,57	27 505,32	85 918,50	113 423,82
5	Iš viso	7 816,86	319 840,38	327 657,24	32 431,18	447 835,36	480 266,54

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448753

D/L: 2017-03-10 18:31:40

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	9 568,47	4 248,81		8 746,76	3 031,39	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	34 889,30	3,85		945,50		
4	Sukauptos mokėtinios sumos	15 482,33			13 224,13		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostogų sąnaudos	15 482,33			12 712,81		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos				511,32		
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	59 940,10	4 252,66	0,00	22 916,39	3 031,39	

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	48.684,79	22.199,25
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**	48.684,79	22.199,25
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	48.684,79	22.199,25

* 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.

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaitius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotąs, autorines ir panašias darbo sutartis)	-113.965,41	-104.540,92	-35.199,20	-32.314,07	13	8
2							
3	Iš viso	-113.965,41	-104.540,92	-35.199,20	-32.314,07	13	17

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448753

D/L: 2017-03-10 18:34:40

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	Pelnas 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	-0,23	-42,42
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,23	-42,42
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,23	-42,42

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448753
D/L: 2017-03-10 18:31:40

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	Eurais	22.916,39	59.940,10
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.916,39	59.940,10

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31
 190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras
 Lentelės pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strategines ir neliečiamosias atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija		
4.5	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.6	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31
190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	6.233,22	
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	6.233,22	
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija		
4.5	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.6	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	6.233,22	

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 1

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31
190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	2024m. 2026m	Numatyta

Jeigu pateikėte visą pastabos kitos informacijos languose reikalaujamą informaciją, pereinant ir pažymėkite tai čia

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių, pastabos 2

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31

190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

(daugiausia 2000 simboliu)

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

(daugiausia 2000 simboliu)

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

Panaudos sutartis sudarytas vadovaudamiesi Švenčionių r. savivaldybės administracijos direktoriaus 2016m. kovo 14 d. įsakymu Nr.A-195

(daugiausia 2000 simboliu)

Jeigu pateikėte visą pastabos kitos informacijos languose reikalaujamą informaciją, pereikite ir pažymėkite tai čia

ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 190507837. Centras yra viešas juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Centro buveinė - Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., LT-18239, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.

3. Centro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina centro nuostatus, nustato mokinių priėmimo tvarką, priima sprendimus dėl centro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.

5. Centras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

6. Centro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 13.

7. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Centro veiklos sritis – švietimas, kodas 85. Švietimo veiklos rūšys:

7.1. pagrindinė švietimo veiklos rūšis – pradinis ugdymas, kodas 85.20

8. Kitos švietimo veiklos rūšys:

8.1. priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20;

8.2. ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.10;

9. Kitos ne švietimo veiklos rūšys:

9.1. vaikų poilsio stovyklų veikla – 55.20.20;

9.2. poilsinių transporto priemonių, priekabų aikštelių ir stovyklaviečių veikla – 55.30;

9.3. kita apgyvendinimo veikla – 55.90;

9.4. nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksplotavimas, kodas 68.20;

9.5. pramoginių valčių nuoma -77.21.10;

9.6. dviračių nuoma 77.21.30;

9.7. sporto įrangos nuoma- 77.21.40;

9.8. kitų turizmo priemonių nuoma -77.21.50;

9.9. ekskursijų organizatorių veikla 79.12;

9.10. vaikų dienos priežiūros veikla – 88.91;

9.11. kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla – 93.29..

10. 2015 m. sausio 1 d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais ir centais. Likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280.

11. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2016 metus, t.y. nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d..

12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų gruodžio 31 duomenis eurais ir centais, kad atitiktų informaciją pateiktą VSAKIS sistemoje.

13. Centro buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

14. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų

VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:
 finansinės būklės ataskaita,
 veiklos rezultatų ataskaita,
 grynojo turto pokyčių ataskaita,
 pinigų srautų ataskaita,
 aiškinamasis raštas.

15. Centro 2016 metų finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

16. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa VYRA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

17.1. valstybės funkciją;

17.2. programą;

17.3. lėšų šaltinį;

17.4. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

18. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

19. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

20. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

21. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

22. Išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

23. Viso centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

24. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

25. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr.T-180.

Ilgalaikis materialusis turtas

26. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklė – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

27. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

28. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

29. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

30. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

31. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūrinės vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

32. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

33. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180.

34. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

35. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

36. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, kuri iš jų mažesnė.

37. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, gimnazija taiko konkrečių kainų būdą.

38. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

39. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

40. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

41. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

42. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

43. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

44. Finansavimo sumos – centro iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

45. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

45.1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;

45.2. finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

46. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

47. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

48. Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

49. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Šis standartas nustato darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

50. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

51. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

52. 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo pajamų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

53. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį centro turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

54. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

55. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

56. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

57. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų nįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

58. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

59. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sandoriai užsienio valiuta

60. Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

61. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbimą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

62. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

63. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, gimnazija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą. Nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

64. Įvykių pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

65. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie gimnazijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

66. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

67. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

68. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. Y. Nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėmsw operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

69. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

70. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

71. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės.

PASTABOS

Centras turi nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, bet vis dar naudojamas veikloje.

Pastaba Nr.P04. Ilgalaikis materialus turtas

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS I priedą.

Centre yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai

NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3	Kitas nematerialusis turtas	6
4	Prestižas	10
MATERIALUSIS TURTAS		
5	Pastatai	
5.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
5.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3	Tašytų rąstų pastatai	43
5.4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
6.1.2	Metaliniai	33
6.1.3	Mediniai	19
6.2	Kiti statiniai	18
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų paveldo registravimo darbai	19
8	Mašinos ir įrenginiai	
8.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
8.2	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
8.3	Medicinos įranga	8
8.4	Apsaugos įranga	7
8.5	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.6	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.7	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
9	Transporto priemonės	
9.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2	Specialūs automobiliai	5
9.3	Kitos transporto priemonės	9
10	Baldai ir biuro įranga	
10.1	Baldai	8
11.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5

12.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
12.4	Kita biuro įranga	7
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1	Scenos meno priemonės	9
11.2	Muzikos instrumentai	28
11.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Centre yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur) 2016-12-31
1.	Negyvenamieji pastatai	1006,43
2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	9727,92
3.	Baldai	688,65
4.	Kita biuro įranga	627,41
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	2843,15
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13886,26

2016 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 470082,94 Eur.

Per 2016 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 155315,30 Eur (nebaigta statyba, baldai, batutas ir kitas ilgalaikis turtas), neatlygintinai gauto turto – 8939,38 Eur (priekaba, baidarės, valtys).

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę, sukauptą nusidėvėjimo sumą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2016-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-12-31	eurais su centais
			Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-12-31
Pastatai	260459,05	133168,74	127290,31
Infrastruktūros ir kiti statiniai	45651,29	2535,96	43115,33
Mašinos ir įrenginiai	9727,92	9727,34	0,58
Transporto priemonės	5792,40	3526,69	3641,40
Baldai ir biuro įranga	4159,21	4229,23	6849,99
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15290,91	21102,07	11637,40
Nebaigta statyba	139037,51	-	277547,93
Iš viso:	480118,29	174290,03	470082,94

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nebuvo.

Centras biologinio turto neturi.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Pateikiame informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedą:

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 2204,06 Eur;
 Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso – 54955,55 Eur;
 Sunaudota veikloje – 54662,02 Eur;
 Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2497,59 Eur, iš jų 1627,42 Eur - malkos, 37,96 Eur. – dyzelinas, 419,95 Eur – maisto produktai, 364,02 Eur – padangas, 48,24 Eur – kitos ūkinės medžiagos.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai mokėjimai

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedą.
 Išankstiniai mokėjimai sudaro – 6027,49 Eur, iš jų: ateinančių laikotarpių sąnaudos – 27,49 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 6000,00 Eur (UAB „RTS Baltic“).

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedą.

Gautinos finansavimo sumos – 32431,18 Eur (iš valstybės biudžeto – 4925,86 Eur, iš kitų šaltinių – 27505,32 Eur);

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1026,96 Eur;

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 1393,66 Eur;

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 24085,50 Eur, nenurašytos atsargos 1711,12 Eur ir kitos gautinos sumos – 40,00 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 1888,89 Eur, mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 5319,66 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 642,66 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1052,19 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 2553,96 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 10978,21 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 3401,05 Eur(3661,95-260,90 sp.l);

Kitos sukauptos gautinos sumos – 8129,13 Eur;

Kitos gautinos sumos – 40,00 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pateikiame informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal 17-ojo VSAFAS 11 priedą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 270,86 Eur iš jų: 98,51 Eur - paramos lėšų, 121,54 Eur - pavedimų lėšų ir įplaukos už paslaugas – 50,81 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą, finansavimo sumų likučiai 5 priede.

Finansavimo sumų likutis 2016 m. gruodžio 31 d. – 480266,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 340012,96 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 38503,47 Eur, iš jų: MMA padidinimui – 810,00 Eur, 2976,77 Eur – Švenčionių rajono savivaldybės administracijos viešųjų darbų finansavimas, 20716,70 Eur – Socialinės apsaugos ir darbo ministerija vaikų dienos centrų veiklos plėtra Švenčionių rajone projektų vykdymui, 2400,00 Eur– Lietuvos kultūros taryba, 11600,00 Eur – Socialinių paslaugų priežiūros departamentas.

iš savivaldybės biudžeto – 179689,17 Eur, iš jų : 160036,91Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 19652,26 Eur – paskolinės lėšos vaikų dienos centrų veiklos plėtra Švenčionių rajone projektų vykdymui, 500,00 Eur – VSB rėmimo programos lėšos;

iš kitų šaltinių – 121820,32 Eur, iš jų: 252,85 Eur – iš paramos 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio, 117394,41 – Socialinės apsaugos ir darbo ministerija vaikų dienos centrų veiklos plėtra Švenčionių rajone projektų vykdymui, 4173,06 Eur - Darbo biržos viešųjų darbų finansavimas;

Pastaba Nr.P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi.

Pateikiame informaciją apie trumpalaikius įsipareigojimus pagal 17-ojo VSAFAS 12 priedą.

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 59940,10 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 34889,30 Eur, iš jų: už komunalines paslaugas – 809,58 Eur, už ryšio paslaugas – 61,63 Eur, už transporto paslaugas – 156,36 Eur, kitos prekės – 5509,88 Eur, kitos paslaugos – 3184,00 Eur, nebaigta statyba – 25167,85 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 9568,47 Eur, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 5319,66 Eur;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9 proc. – 642,66 Eur;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1052,19 Eur;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc. – 2553,96 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos – 15482,33 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudų - 11820,38 Eur;

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 3661,95 Eur.

Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2016 m. gruodžio 31 d. - 5778,67 Eur., jį sudaro einamųjų metų deficitas – 523,90 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 6302,57 EUR.

Pastaba Nr.P21. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą ir jų rezultatas atsispindi Veiklos rezultatų ataskaitos 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos pajamos iš viso: 276715,11 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos – 228030,32 Eur;

pagrindinės veiklos kitos pajamos – 48684,79 Eur, kurias sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. P02 . Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro – 277238,78 Eur, iš jų kai kurios sąnaudos:

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 149164,61 Eur, iš jų: 113638,77 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos, 326,64 Eur - ligos pašalpų sąnaudos, 35199,20 Eur – socialinio draudimo sąnaudos.

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 7879,88 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 14095,45 Eur, iš jų: 5543,28 Eur - šildymo sąnaudos, 5008,86 Eur – elektros energijos sąnaudos, 1264,89 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 856,34 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos, 1422,08 Eur – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

transporto sąnaudos – 3023,79 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 576,14 Eur;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 19491,92 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 48997,67 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 33659,32 Eur;

kitos sąnaudos – 350,00 Eur.

Pateikiama 2016 m. informacija pagal veiklos segmentus 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie švietimo segmentų reikalingas, norint pateikti informaciją apie švietimo segmentams tenkančias sąnaudas. (švietimo sąnaudos – 277238,78 Eur).

Pastaba Nr. P23. Finansinė ir investicinė veikla

Pateikiame informaciją apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pagal 6-jo VSAFAS 4 priedą.

Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma, tik buvo priskaičiuoti delspinigiai už pavėluotai sumokėtas sumas – 0,23 Eur.

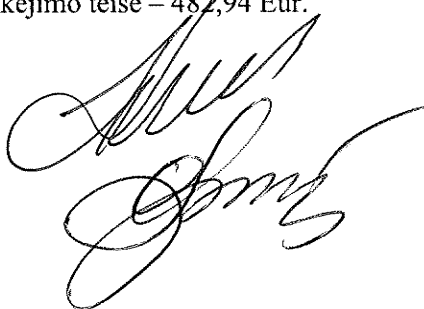
Pastaba Nr. P02. Pinigų srautai

Pateikiame informaciją apie pinigų srautus 5- ojo VSAFAS 2 priede.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje – 69322,90 Eur ir turtas gautas pagal patikėjimo teise – 482,94 Eur.

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vedėja



Kęstutis Lisauskas

Ona Kamaiškienė