

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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

2018-03-14 Nr. \_\_\_\_\_  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>459.679,25</b>	<b>470.082,94</b>
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 mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	459.679,25	470.082,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		124.555,39	127.290,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		40.579,35	43.115,33
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,58	0,58
II.6	Transporto priemonės		2.473,02	3.641,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.985,73	6.849,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.537,25	11.637,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		277.547,93	277.547,93
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>36.348,24</b>	<b>75.902,37</b>
I	Atsargos	P08	1.159,08	2.497,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.159,08	2.497,59
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 apmokėjimai	P09	64,90	6.027,49
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35.051,85	67.106,43
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			32.431,18
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1.009,56	1.026,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.961,79	33.608,29
III.6	Kitos gautinos sumos		2.080,50	40,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	72,41	270,86
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>496.027,49</b>	<b>545.985,31</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

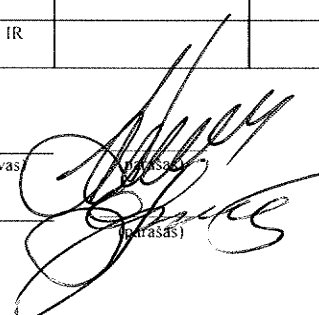
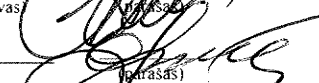
Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., Kaltanėnų sen., Švenčionių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>457.456,01</b>	<b>480.266,54</b>
I	Iš valstybės biudžeto		25.785,35	27.835,60
II	Iš savivaldybės biudžeto		292.304,47	301.295,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34.321,82	37.711,90
IV	Iš kitų šaltinių		105.044,37	113.423,82
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>36.335,76</b>	<b>59.940,10</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36.335,76	59.940,10
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	611,43	34.889,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.404,29	9.568,47
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	27.320,04	15.482,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>2.235,72</b>	<b>5.778,67</b>
I	Daliminkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.235,72	5.778,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3.542,95	-523,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.778,67	6.302,57
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		496.027,49	545.985,31

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (parašas)	Kęstutis Lisauskas (vardas ir pavardė)
BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Ona Kamaškienė (vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-14 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas 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						6.302,57		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įjaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įjaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		-523,90		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.778,67		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įjaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įjaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		-3.542,95		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.235,72		

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi

Direktorius  
(teises aktais pareiškoto pasirašyti asmenis pareigų pavadinimas)

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja  
(vyrtausiasis buhalteris (buhalteris), neturintis ar valdoma omei teises aktus)

Kestutis Lisauskas  
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaitienė  
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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

2018-03-19 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs 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
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		24 969,40	0,00	24 969,40	81 334,16	0,00	81 334,16
I	Iplaukos		310 731,65	0,00	310 731,65	394 618,15	0,00	394 618,15
II 1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms.		193 211,06	0,00	193 211,06	295 921,15	0,00	295 921,15
II 1.1	Iš valstybės biudžeto		18 772,16	0,00	18 772,16	23 378,48	0,00	23 378,48
II 1.2	Iš savivaldybės biudžeto		145 599,60	0,00	145 599,60	150 722,35	0,00	150 722,35
II 1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
II 1.4	Iš kitų šaltinių		28 839,30	0,00	28 839,30	121 820,32	0,00	121 820,32
II 2	Iš mokesčių							
II 3	Iš socialinių įmokų							
II 4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		58 072,80	0,00	58 072,80	50 047,48	0,00	50 047,48
II 5	Už suteiktus paslaugus iš biudžeto		59 447,79	0,00	59 447,79	48 649,52	0,00	48 649,52
II 6	Gautos palūkanos							
II 7	Kitos įplaukos		-58 054,13	0,00	-58 054,13	-50 043,18	0,00	-50 043,18
II 8	Pervestos lėšos							
II 9	I valstybės biudžetą							
II 10	I savivaldybių biudžetus							
II 3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos		-58 054,13	0,00	-58 054,13	-50 043,18	0,00	-50 043,18
II 4	I kitus šteklių fondus							
II 5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II 6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos							
III 1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-227 708,12	0,00	-227 708,12	-263 240,81	0,00	-263 240,81
III 2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-139 057,08	0,00	-139 057,08	-145 573,09	0,00	-145 573,09
III 3	Komandiruočių		-16 369,59	0,00	-16 369,59	-13 946,63	0,00	-13 946,63
III 4	Transporto		-3 237,59	0,00	-3 237,59	-4 429,04	0,00	-4 429,04
III 5	Kvalifikacijos kėlimo		-309,00	0,00	-309,00	-576,14	0,00	-576,14
III 6	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo		-943,80	0,00	-943,80	-8 374,93	0,00	-8 374,93
III 7	Asmenų įsigijimo		-46 320,11	0,00	-46 320,11	-37 094,29	0,00	-37 094,29
III 8	Socialinių išmokų							
III 9	Nuomos							
III 10	Kitų paslaugų įsigijimo		-21 470,95	0,00	-21 470,95	-52 896,46	0,00	-52 896,46
III 11	Sumokėtos palūkanos							
III 12	Kitos išmokos					-350,23	0,00	-350,23

(tesius kitame puslapyje)

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

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 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
			4	5	6	7	8	9
I		3						
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-25.167,85	0,00	-25.167,85	-130.142,63	0,00	-130.142,63
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-25.167,85	0,00	-25.167,85	-130.142,63	0,00	-130.142,63
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	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>					44.091,81	0,00	44.091,81
I	Išlaikūs iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					44.091,81	0,00	44.091,81
IV.1	Iš valstybės biudžeto					15.124,99	0,00	15.124,99
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					28.966,82	0,00	28.966,82
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	<b>VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-198,45	0,00	-198,45	-4.716,66	0,00	-4.716,66
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		270,86		270,86	4.987,52		4.987,52
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		72,41		72,41	270,86		270,86

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

B1 centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kęstutis Liusauskas  
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaikiėnė  
(vardas ir pavardė)

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

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

Patvirtinta  
ID -2147437254  
D/L 2018-03-14 17:37:38

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
TKL	Ilgalaikis turtas	459,679,25	470,082,94	-10,403,69
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pietros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokejimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	459,679,25	470,082,94	-10,403,69
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	124,555,39	127,290,31	-2,734,92
12021	Gyvenamieji pastatai	449,19	481,33	-32,04
12022	Negyvenamieji pastatai	124,106,20	126,809,08	-2,702,88
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	40,579,35	43,115,33	-2,535,98
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	40,579,35	43,115,33	-2,535,98
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	0,58	0,58	0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	0,58	0,58	0,00
1206	Transporto priemonės	2,473,02	3,641,40	-1,168,38
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	5,985,73	6,849,99	-864,26
12081	Baldai	5,983,99	6,848,25	-864,26
12082	Kompiuterinė įranga	1,16	1,16	0,00
12083	Kitas biuro įranga	0,58	0,58	0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8,537,25	11,637,40	-3,100,15
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8,537,25	11,637,40	-3,100,15
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	277,547,93	277,547,93	0,00
12101	Nebaigta statyba	277,547,93	277,547,93	0,00
12102	Išankstiniai mokejimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieny metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>36.348,24</b>	<b>75.902,37</b>	<b>-39.554,13</b>
20	Atsargos	1.159,08	2.497,59	-1.338,51
200	Strateginės ir nelečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.159,08	2.497,59	-1.338,51
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	64,90	6.027,49	-5.962,59
211	Išankstiniai apmokėjimai	29,13	6.000,00	-5.970,87
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	35,77	27,49	8,28
22	Per vienus metus gautinos sumos	33.051,85	67.106,43	-32.054,58
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos		32.431,18	-32.431,18
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	1.009,56	1.026,96	-17,40
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	31.961,79	33.608,29	-1.646,50
229	Kitos gautinos sumos	2.080,50	40,00	2.040,50
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	72,41	270,86	-198,45
241	P pinigai bankų sąskaitose	72,41	270,86	-198,45
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-2.235,72</b>	<b>-5.778,67</b>	<b>3.542,95</b>
31	Sukauptas perviešis ar deficitas	-2.235,72	-5.778,67	3.542,95
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-457.456,01</b>	<b>-480.266,54</b>	<b>22.810,53</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)		-32.431,18	32.431,18
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)		-4.925,86	4.925,86
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šalių (gautinos)		-27.505,32	27.505,32
42	Finansavimo sumos (gautos)	-457.456,01	-447.835,36	-9.620,65
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-34 321,82	-37 711,90	3 390,08
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-34 321,82	-37 711,90	3 390,08
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-25 785,35	-22 909,74	-2 875,61
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-25 785,35	-22 909,74	-2 875,61
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-292 304,47	-301 295,22	8 990,75
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-292 239,57	-295 267,73	3 028,16
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-64,90	-6 027,49	5 962,59
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-105 044,37	-85 918,50	-19 125,87
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-104 971,96	-85 698,45	-19 273,51
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-72,41	-220,05	147,64
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			<b>0,00</b>
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-36 335,76</b>	<b>-59 940,10</b>	<b>23 604,34</b>
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokejimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių mokymų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos įsteigėjų fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-36 335,76	-59 940,10	23 604,34
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-611,43	-34 889,30	34 277,87
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-8 404,29	-9 568,47	1 164,18
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-27 320,04	-15 482,33	-11 837,71
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-241 392,97</b>	<b>-276 715,11</b>	<b>35 322,14</b>
70	Finansavimo pajamos	-183 337,57	-228 030,32	44 692,75
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiams turtui įsigyti pajamos	-30 649,39	-45 242,16	14 592,77

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-152 688,18	-182 788,16	30 099,98
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialines įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-58 055,40	-48 684,79	-9 370,61
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-58 055,40	-48 684,79	-9 370,61
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
<b>8KL</b>	<b>Sąnaudos</b>	<b>244 935,92</b>	<b>277 239,01</b>	<b>-32 303,09</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	244 935,92	277 238,78	-32 302,86
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	112 975,41	113 965,41	-990,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	34 674,70	35 199,20	-524,50
8703	Ilgalaikio turto nusidėjimo ir amortizacijos sąnaudos	10 403,69	7 879,88	2 523,81
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	16 864,60	14 095,45	2 769,15
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos	2 556,99	3 023,79	-466,80
8707	Kvalifikacijos kelimo sąnaudos	309,00	576,14	-267,14
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	6 943,80	19 491,92	-12 548,12
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	69,48		69,48
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	33 813,55	48 997,67	-15 184,12
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	26 324,70	33 659,32	-7 334,62
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		350,00	-350,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		0,23	-0,23
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,23	-0,23
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
<b>9KL</b>	<b>Specialiosios sąskaitos</b>			<b>0,00</b>
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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

2018-03-14 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>241.392,97</b>	<b>276.715,11</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		183.337,57	228.030,32
I.1	Iš valstybės biudžeto		14.807,05	25.770,29
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		162.466,64	152.901,82
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.390,08	2.671,39
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.673,80	46.686,82
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58.055,40	48.684,79
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	58.055,40	48.684,79
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-244.935,92</b>	<b>-277.238,78</b>
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-147.650,11	-149.164,61
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.403,69	-7.879,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.864,60	-14.095,45
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-2.556,99	-3.023,79
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-309,00	-576,14
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6.943,80	-19.491,92
VIII	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-69,48	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.813,55	-48.997,67
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-26.324,70	-33.659,32
XIV	KITOS			-350,00
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-3.542,95</b>	<b>-523,67</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-0,23</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-3.542,95</b>	<b>-523,90</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-3.542,95</b>	<b>-523,90</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

\_\_\_\_\_  
B) centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
Kęstutis Lisauskas  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Ona Kamaiškienė  
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147437254

D/L: 2018-03-14 17:37:38

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837. Biudžetinė 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
16	13

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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

2	<b>Apskaitos politika</b>
1	Finansinių ataskaitų forma Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje
2	Finansinių ataskaitų valiuta Duomenys finansinėse ataskaitose rodomi eurais ir centais.
3	Nematerialusis turtas
4	Ilgalaikis materialusis turtas Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS I priede
5	Biologinis turtas
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
7	Atsargos Informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS I priede.
8	Finansavimo sumos Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, finansavimo sumų likučiai 5 priede.
9	Atidėjiniai
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
11	Segmentai Informacija pagal veiklos segmentus pateikta 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
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos 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
14	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
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Kiti apskaitos principai

Atškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ 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	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.5	Komandiruočių							
1.6	Transporto							
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							
1.8	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.10	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikama							
1.11	Socialinių išmokų							
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo							
1.14	Kitų paslaugų							
2	Kitos							
3	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3.1	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1.1	Išmokos							
3.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.4	Komandiruočių							
3.1.5	Transporto							
3.1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.8	Atsargų įsigijimo							
3.1.9	Socialinių išmokų							
3.1.10	Nuomos							
3.1.11	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.12	Sumokėtos patikamos							
	Kitos išmokos							

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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		-244.935,92		-244.935,92
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-147.650,11		-147.650,11
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos		-10.403,69		-10.403,69
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-16.864,60		-16.864,60
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto		-2.556,99		-2.556,99
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-309,00		-309,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-6.943,80		-6.943,80
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-69,48		-69,48
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikama		-33.813,55		-33.813,55
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-26.324,70		-26.324,70
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-227.708,12		-227.708,12
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-139.057,08		-139.057,08
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-16.369,59		-16.369,59
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto		-3.237,59		-3.237,59
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-309,00		-309,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-943,80		-943,80
3.1.7	Aisargų įsigijimo		-46.320,11		-46.320,11
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-21.470,95		-21.470,95
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.

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

**PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višoji 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	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
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 kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Aisargų 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147437254

D/L: 2018-03-14 17:37:38

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-277 238,78
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-277 238,78		-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 kėlimo		-576,14		-576,14
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-19 491,92		-19 491,92
1.8	Nuvertėjimo ir nurasėjų 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 taisymo įtaka				
3	Pagrindinės 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 kėlimo		-576,14		-576,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-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 palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-350,23		-350,23

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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.

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

(Visos sumos eurais, 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.

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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)			

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			9,66
2	Išigijimai 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

**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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BĀLANSINĖS 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	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	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 nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 551,44	-129 617,30	-2 535,96	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-32,04	-2 702,88	-2 535,98	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo 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 nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11-12)	X	-3 583,48	-132 320,18	-5 071,94	
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)		449,19	124 106,20	40 579,35	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		481,23	126 809,08	43 115,33	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

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

2017 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	9 727,92	7 168,09		11 079,22	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)					
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+3.2+3.3)					
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)	9 727,92	7 168,09		11 079,22	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9 727,34	-3 526,69		-4 229,23	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1 168,38		-864,26	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo 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 nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	-9 727,34	-4 695,07		-5 093,49	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	2 473,02		5 985,73	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,58	3 641,40		6 849,99	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	32.739,47	277.547,93		644.372,97
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
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+3.2+3.3)				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	32.739,47	277.547,93		644.372,97
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-21.102,07	X	X	-174.290,03
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3.100,15	X	X	-10.403,69
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo 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 nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11-12)	-24.202,22	X	X	-184.693,72
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)	8.537,25	277.547,93		459.679,25
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	11.637,40	277.547,93		470.082,94

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

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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		2.497,59
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.319,68
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		36.319,68
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-37.658,19
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-37.658,19
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.159,08
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)		1.159,08
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.497,59

\* 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.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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		2.497,59
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.319,68
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		36.319,68
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-37.658,19
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-37.658,19
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.159,08
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)		1.159,08
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.497,59

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	64,90	6.027,49
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	29,13	6.000,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	35,77	27,49
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	64,90	6.027,49

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

**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)	35.051,85	31.961,79	0,00	67.106,43	57.910,34	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautimi mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	32.431,18	32.431,18	
1.2.1	Gautimi mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos				0,00	0,00	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.009,56			1.026,96		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.009,56			1.026,96		
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	31.961,79	31.961,79		33.608,29	25.479,16	
1.5.1	Iš biudžeto	31.961,79	31.961,79		25.479,16	25.479,16	
1.5.2	Kitos				8.129,13		
1.6	Kitos gautinos sumos	2.080,50			40,00		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35.051,85	31.961,79	0,00	67.106,43	57.910,34	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	72,41			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	72,41			
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	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose			270,86	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	72,41		270,86	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 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)	27.835,60	18.772,16	0,00				-15.896,55	
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti	2.596,84		27.421,14				-4.232,63	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	25.238,76	18.772,16	-27.421,14				-11.663,92	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	301.295,22	145.599,60	0,00				-154.590,35	
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti	295.267,73	16.019,64	496,27				-19.544,07	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.027,49	129.579,96	-496,27				-135.046,28	
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						-3.390,08	
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti	37.711,90						-3.390,08	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	113.423,82	28.839,30	0,00				-9.713,43	
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti	85.698,45		25.733,59				-6.460,08	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	27.725,37	28.839,30	-25.733,59				-3.253,35	
5	Iš viso finansavimo sumų	480.266,54	193.211,06	0,00				-183.590,41	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaka pinigų likučiui; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

**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	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-4 925,86		25 785,35	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					25 785,35	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-4 925,86		0,00	
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					292 304,47	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					292 239,57	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					64,90	
3	IS 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)					34 321,82	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					34 321,82	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	IS kitų šaltinių			-27 505,32		105 044,37	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					104 971,96	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-27 505,32		72,41	
5	IS viso finansavimo sumų			-32 431,18		457 456,01	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147437254

D/L: 2018-03-14 17:37:38

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	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, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4 925,86	22 909,74	27 835,60	0,00	25 785,35	25 785,35
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį) gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		301 295,22	301 295,22		292 304,47	292 304,47
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	37 711,90		34 321,82	34 321,82
4	Iš kitų šaltinių	27 505,32	85 918,50	113 423,82	0,00	105 044,37	105 044,37
5	<b>Iš viso</b>	<b>32 431,18</b>	<b>447 835,36</b>	<b>480 266,54</b>	<b>0,00</b>	<b>457 456,01</b>	<b>457 456,01</b>

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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	Žeme		
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	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

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	<b>Iš viso</b>		

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	<b>Iš viso</b>		

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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 grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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	17.938,08	15.434,66
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	17.510,46	15.434,66
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mišinys ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	427,62	
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	55,32	
4.1	Strateginės ir nehečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	55,32	
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>	<b>17.993,40</b>	<b>15.434,66</b>

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	2021 m., 2023 m.	Numatyta

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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 įsipareigojimai	8 404,29	3 682,03		9 568,47	4 248,81	
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	611,43	44,34		34 889,30	3,85	
4	Suakauptos mokėtinios sumos	27 320,04			15 482,33		
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	25 239,54			15 482,33		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinios sumos	2 080,50					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Čiuti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	36 335,76	3 726,37	0,00	59 940,10	4 252,66	

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

**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
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>58.055,40</b>	<b>48.684,79</b>
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**	58.055,40	48.684,79
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>58.055,40</b>	<b>48.684,79</b>

\* 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

**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 skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etaty sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkancias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-112.975,41	-113.965,41	-34.674,70	-35.199,20	16	13
3	<b>Iš viso</b>	<b>-112.975,41</b>	<b>-113.965,41</b>	<b>-34.674,70</b>	<b>-35.199,20</b>	<b>16</b>	<b>13</b>

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

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

\* 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.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437254  
D/L: 2018-03-14 17:37:38

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	59.940,10	36.335,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	59.940,10	36.335,76

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

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras  
Lentelėse 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	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	<b>Iš viso</b>		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

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	<b>Iš viso</b>		

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

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
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	<b>Iš viso</b>		

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	17.938,08	15.434,66
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	17.510,46	15.434,66
	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	427,62	
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	55,32	
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	55,32	
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	<b>Iš viso</b>	<b>17.993,40</b>	<b>15.434,66</b>

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

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
190507837 - Švenčionių r. Kalтанėnų 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	2021 m., 2023 m.	Numatyta

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





## Atsargų panaudos sutarčių (gavėjas) eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31  
 190507837 - Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras  
 Lentelės pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	1	2	3	4	5	6	7	8
	Strateginės ir nelicijamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso	
Pagal panaudos sutartis gautų iš kitų VSS atsargų vertę, inroduyta panaudos sutartyje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (+)			55,32				55,32	
Švenčionių rajono savivaldybės administracija 188766722			55,32				55,32	

# ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 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 – 16.
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. Centro veiklos laikotarpis neribotas.
  11. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2017 metus, t.y. nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. gruodžio 31 d..
  12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų gruodžio 31 d. 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 2017 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 funkcija;

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 atskaitinio 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 inventorių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

39. Naudojamo inventorių 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 1 priedą.

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

laikas:

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

<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>		
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
<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>		
5	<b>Pastatai</b>	
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.	<b>Infrastruktūros ir kiti statiniai</b>	
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.	<b>Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai</b>	
7.1	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų paveldo registravimo darbai	19
8	<b>Mašinos ir įrenginiai</b>	
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	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.7	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
9	<b>Transporto priemonės</b>	
9.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2	Specialūs automobiliai	5
9.3	Kitos transporto priemonės	9
10	<b>Baldai ir biuro įranga</b>	
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	<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>	
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) 2017-12-31
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	18068,35

2017 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 459679,25 Eur.

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

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2017-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-12-31	eurais su centais
			Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-12-31
Pastatai	260459,05	135903,66	124555,39
Infrastruktūros ir kiti statiniai	45651,29	5071,94	40579,35
Mašinos ir įrenginiai	9727,92	9727,34	0,58
Transporto priemonės	7168,09	4695,07	2473,02
Baldai ir biuro įranga	11079,22	5093,49	5985,73
Kitas ilgalaikis materialus turtas	32739,47	24202,22	8537,25
Nebaigta statyba	277547,93	-	277547,93
<b>Iš viso:</b>	<b>644372,97</b>	<b>184693,72</b>	<b>459679,25</b>

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 – 2497,59 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso – 36319,68 Eur;  
 Sunaudota veikloje – 37658,19 Eur;  
 Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1159,08 Eur, iš jų 746,13 Eur  
 - malkos, 35,06 Eur. – dyzelinas, 13,87 Eur – maisto produktai, 364,02 Eur – padangas.

**Pastaba Nr. P09. Išankstiniai mokėjimai**

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedą.  
 Išankstiniai mokėjimai sudaro – 64,90 Eur, iš jų: ateinančių laikotarpių sąnaudos – 35,77  
 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 29,13 Eur.

**Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos**

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

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1009,56 Eur;

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 31961,79 Eur,  
 nenurašytos atsargos – 936,16 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 611,43 Eur, mokėtinas darbo  
 užmokestis (kortelės) – 4722,26 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11 proc. – 651,29 Eur,  
 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 932,58 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo  
 įmokos – 2098,16 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 18245,30 Eur, sukauptos valstybinio  
 socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 5636,93 Eur(5954,00-317,07 sp.l);

Kitos gautinos sumos – 2080,50 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 – 72,41 Eur, tai paramos lėšų.

**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 2017 m. gruodžio 31 d. – 457456,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 193211,06 Eur, iš jų:  
 iš valstybės biudžeto – 18772,16 Eur, iš jų: 2153,83 Eur – Darbo biržos viešųjų darbų  
 finansavimas, 5018,33 Eur – Socialinės apsaugos ir darbo ministerija vaikų dienos centrų veiklos  
 plėtra Švenčionių rajone projektų vykdymui, 11600,00 Eur – Socialinių paslaugų priežiūros  
 departamentas.

iš savivaldybės biudžeto – 145599,60 Eur, iš jų : 144499,60 Eur – savivaldybės biudžeto  
 lėšos, 1100,00 Eur – VSB rėmimo programos lėšos;

iš kitų šaltinių – 28839,30 Eur, iš jų: 402,11 Eur – iš paramos 2 proc. gyventojų pajamų  
 mokesčio, 28437,19 EUR – Socialinės apsaugos ir darbo ministerija vaikų dienos centrų veiklos plėtra  
 Švenčionių rajone projektų vykdymui.

**Pastaba Nr.P17. Įsipareigojimai**

Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi.

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

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 36335,76 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 611,43 Eur, iš jų: už komunalines paslaugas – 360,21 Eur,  
 už ryšio paslaugas – 77,65 Eur, už transporto paslaugas – 169,94 Eur, kitos paslaugas – 3,63 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8404,29 Eur, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 4722,26 Eur;  
 mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11 proc. – 651,29 Eur;  
 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 932,58 Eur;  
 mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 2098,16 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos – 27320,04 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudos – 19285,54 Eur;

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 5954,00 Eur;

kitos sukauptos mokėtinos sumos – 2080,50 Eur.

**Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas**

Grynojo turto likutis 2017 m. gruodžio 31 d. - 2235,72 Eur., jį sudaro einamųjų metų deficitas - 3542,95 EUR ir ankstesnių metų perviršis - 5778,67 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: 241392,97 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos - 183337,57 Eur;

pagrindinės veiklos kitos pajamos - 58055,40 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 - 244935,92 Eur, iš jų kai kurios sąnaudos:

**Pastaba Nr. P22.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 147650,11 Eur,

iš jų: 112975,41 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos, 34674,70 Eur - socialinio draudimo sąnaudos.

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - 10403,69 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 16864,60 Eur, iš jų: 6997,84 Eur - šildymo sąnaudos, 4527,41 Eur - elektros energijos sąnaudos, 1989,75 Eur - vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 1264,95 Eur - ryšių paslaugų sąnaudos, 2084,65 Eur - kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

transporto sąnaudos - 2556,99 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 309,00 Eur;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 6943,80 Eur;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos - 69,48 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina - 33813,55 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos - 26324,70 Eur;

Pateikiama 2017 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 - 244935,92 Eur).

**Pastaba Nr. P23. Finansinė ir investicinė veikla**

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

Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma.

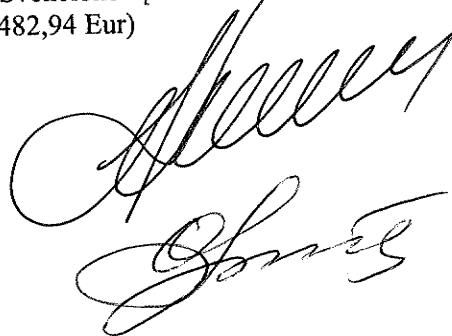
**Pastaba Nr. P02. Pinigų srautai**

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

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje - 77553,71 Eur ir pagal panaudos sutartis gautas turtas - 17993,40 Eur ( Švenčionių r. Adutiškio pagrindinė mokykla - 7641,99 Eur, Švenčionių miesto kultūros centras - 9868,47 Eur, Švenčionių rajono savivaldybės administracija - 482,94 Eur)

Direktorius

Budžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja



Kęstutis Lįsauskas

Ona Kamaiškienė