

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2018.12 - 190507837}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-01-01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		453.957,19	459.679,25
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros 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	453.957,19	459.679,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		121.820,47	124.555,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		38.043,33	40.579,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.982,98	0,58
II.6	Transporto priemonės		1.304,62	2.473,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.119,94	5.985,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.137,92	8.537,25
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	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		45.332,68	36.348,24
I	Atsargos	P08	1.250,27	1.159,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventorių		1.250,27	1.159,08
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	55,35	64,90
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	43.924,37	35.051,85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	998,00	1.009,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42.926,37	31.961,79
III.6	Kitos gautinos sumos			2.080,50
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	102,69	72,41
	IŠ VISO TURTO:		499.289,87	496.027,49

(tęsinys kitame puslapyje)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	451.955,80	457.456,01
I	Iš valstybės biudžeto		24.830,04	25.785,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		292.234,99	292.304,47
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31.787,23	34.321,82
IV	Iš kitų šaltinių		103.103,54	105.044,37
E	ISIPAREIGOJIMAI		47.341,79	36.335,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47.341,79	36.335,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.896,57	611,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15.637,37	8.404,29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	28.807,85	27.320,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-7,72	2.235,72
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7,72	2.235,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.243,44	-3.542,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.235,72	5.778,67
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		499.289,87	496.027,49

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

B|CB skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
Romualda Žeimo
20..... m. mėn. d.

Kęstutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškiene
(vardas ir pavardė)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -21 47425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

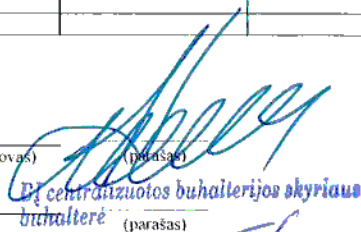
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praeities ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		298.683,75	241.392,97
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		221.901,25	183.337,57
I.1	Iš valstybės biudžeto		17.165,31	14.807,05
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		199.946,86	162.466,64
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.534,59	3.390,08
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.254,49	2.673,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		76.782,50	58.055,40
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	76.782,50	58.055,40
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS	P02	-300.927,19	-244.935,92
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-176.249,80	-147.650,11
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9.613,24	-10.403,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20.296,79	-16.864,60
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-10.996,84	-2.556,99
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-568,20	-309,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11.500,02	-6.943,80
VIII	NUVERTEJIMO IR NŪRAŠYTŲ SUMŲ		-299,56	-69,48
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31.569,19	-33.813,55
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-39.433,55	-26.324,70
XIV	KITOS		-400,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.243,44	-3.542,95
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVEŠTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAMOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
II	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.243,44	-3.542,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.243,44	-3.542,95
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

BĮCB skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


BĮCB centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė (parašas)

Romualda Žeimo

20..... m. mėn. d.

Kęstutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškieienė
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs 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	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		847,03	0,00	847,03	24.969,40	0,00	24.969,40
I	Iplaukos		355.333,50	0,00	355.333,50	310.731,65	0,00	310.731,65
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		204.840,41	0,00	204.840,41	193.211,06	0,00	193.211,06
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		16.210,00	0,00	16.210,00	18.772,16	0,00	18.772,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		188.316,75	0,00	188.316,75	145.599,60	0,00	145.599,60
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		313,66	0,00	313,66	28.839,30	0,00	28.839,30
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkeju		76.489,56	0,00	76.489,56	58.072,80	0,00	58.072,80
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		74.003,53	0,00	74.003,53	59.447,79	0,00	59.447,79
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-76.489,56	0,00	-76.489,56	-58.054,13	0,00	-58.054,13
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-76.484,81	0,00	-76.484,81	-58.054,13	0,00	-58.054,13
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-4,75	0,00	-4,75			
III	Išmokos	P02	-277.996,91	0,00	-277.996,91	-227.708,12	0,00	-227.708,12
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-165.340,16	0,00	-165.340,16	-139.057,08	0,00	-139.057,08
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18.973,40	0,00	-18.973,40	-16.369,59	0,00	-16.369,59
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-14.950,35	0,00	-14.950,35	-3.237,59	0,00	-3.237,59
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-568,20	0,00	-568,20	-309,00	0,00	-309,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-12.263,01	0,00	-12.263,01	-943,80	0,00	-943,80
III.7	Atsargų įsigijimo		-41.477,46	0,00	-41.477,46	-46.320,11	0,00	-46.320,11
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos		-924,33	0,00	-924,33			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-22.891,75	0,00	-22.891,75	-21.470,95	0,00	-21.470,95
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-608,25	0,00	-608,25			

(tesinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

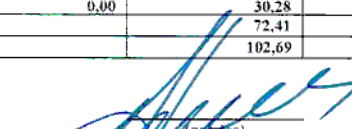
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3.894,08	0,00	-3.894,08	-25.167,85	0,00	-25.167,85
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.894,08	0,00	-3.894,08	-25.167,85	0,00	-25.167,85
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.077,33	0,00	3.077,33			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		3.077,33	0,00	3.077,33			
IV 1	Iš valstybės biudžeto							
IV 2	Iš savivaldybės biudžeto		3.077,33	0,00	3.077,33			
IV 3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV 4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		30,28	0,00	30,28	-198,45	0,00	-198,45
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		72,41		72,41	270,86		270,86
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		102,69		102,69	72,41		72,41

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

BĮCB skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


BĮ centrinis buhalteris (buhalteris),
Kestutis Lisauskas
(parašas)

Kestutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaiškiene
(vardas ir pavardė)


Romualda Žeimo
20..... m. mėn. d.

Šventionių r. Kalnanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kalnanėnų mstl., Kalnanėnų sen., Šventionių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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

2019-04-01
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.778,67	5.778,67	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3.542,95	-3.542,95	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.235,72	2.235,72	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.243,44	-2.243,44	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-7,72	-7,72	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorius
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BICB skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teisu (privilegiuota) arba teisės aktus)


BICB skyriaus buhalterijos skyriaus buhalterė
(parašas)
Romualda Žeimo
20... m. mėn. d.

Kestutis Lisnuskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškienė
(vardas ir pavardė)

ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 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 – 17.

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 2018 metus, t.y. nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d..

12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 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 2018 metų finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

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

17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

17.1. valstybės funkciją;

17.2. programą;

17.3. lėšų šaltinį;

17.4. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

18. Iki finansinių atskaitų 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 inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

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

Gautinos sumos

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

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

Finansavimo sumos

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

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

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

45. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

45.1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;

45.2. finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

49. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo

santykiais susijusios išmokos“. Šis standartas nustato darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

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

51. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

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

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

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

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

Sąnaudos

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

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

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

59. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sąndoriai 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
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3	Kitas nematerialusis turtas	6
4	Prestižas	10
	MATERIALUSIS TURTAS	
5	Pastatai	

5.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai –gelžbetoniniai) pastatai	115
5.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3	Tašytų rąstų pastatai	43
5.4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
6.1.2	Metaliniai	33
6.1.3	Mediniai	19
6.2	Kiti statiniai	18
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų paveldo registravimo darbai	19
8	Mašinos ir įrenginiai	
8.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
8.2	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
8.3	Medicinos įranga	8
8.4	Apsaugos įranga	7
8.5	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.6	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.7	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
9	Transporto priemonės	
9.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2	Specialūs automobiliai	5
9.3	Kitos transporto priemonės	9
10	Baldai ir biuro įranga	
10.1	Baldai	8
11.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
12.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
12.4	Kita biuro įranga	7
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1	Scenos meno priemonės	9
11.2	Muzikos instrumentai	28
11.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

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

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur) 2018-12-31
1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	9727,92
2.	Baldai	688,65
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	18808,90

2018 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 453957,19 Eur.

Per 2018 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 3894,08 Eur, iš jų pagal finansavimo šaltinius: iš savivaldybės biudžeto lėšų – 3077,33 Eur (elektrinė viryklė – 1680,69 Eur, konvekinė krosnis – 1396,64 Eur), iš pajamų už teikiamas paslaugas – 816,75 Eur (renginių palapinė).

Per 2018 m. nurašyta ilgalaikio turto – 6010,24 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 2018-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018-12-31	eurais su centais
			Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018-12-31
Pastatai	260459,05	138638,58	120820,47
Infrastruktūros ir kiti statiniai	45651,29	7607,96	38043,33
Mašinos ir įrenginiai	9727,92	9822,27	2982,98
Transporto priemonės	7168,09	5863,47	1304,62
Baldai ir biuro įranga	11079,22	2488,72	5119,94
Kitas ilgalaikis materialus turtas	32739,47	23878,62	7137,92
Nebaigta statyba	277547,93	-	277547,93
Iš viso:	644372,97	188299,62	453957,19

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 I priedą:

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 1159,08 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso – 36602,17 Eur;

Snaudota veikloje – 36510,98 Eur;

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1250,27 Eur, iš jų 585,41 Eur - malkos, dyzelinas, 264,42 Eur – maisto produktai, 364,02 Eur – padangas, 36,42 Eur – raštinės reikmenys.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai mokėjimai

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedą.

Išankstiniai mokėjimai sudaro – 55,35 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

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 – 998,00 Eur;

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 2481,28 Eur

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 4044 5,09 Eur, nenurašytos atsargos – 985,85 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 2896,57 – 1030,99 Eur, mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 7950,97 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11 proc. – 952,93 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1161,84 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 100,00 Eur mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 3078,56 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudų – 20167,74 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 6153,32 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 – 102,69 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 2018 m. gruodžio 31 d. – 451955,80 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 207917,74 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 16210,00 Eur, iš jų: 12910,00 Eur – Socialinių paslaugų priežiūros departamentas, 2300,00 Eur – Kultūros taryba, 1000,00 Eur – Kultūros paveldo departamentas.

iš savivaldybės biudžeto – 191394,08 Eur, iš jų : 190244,08 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 1150,00 Eur – rėmimo programos lėšos;

iš kitų šaltinių – 313,66 Eur, iš paramos 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio.

Pastaba Nr. P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi.

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

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 47341,79 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 2896,57 Eur;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 15637,37 Eur, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 9211,67 Eur;

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11 proc. – 1095,73 Eur;

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1344,77 Eur;

kitos mokėtinos sumos – 100,00 Eur;

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 3885,20 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos – 28807,85 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudų – 22073,62 Eur;

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 6734,23 Eur;

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2018 m. gruodžio 31 d. - 7,72 Eur., jį sudaro einamųjų metų deficitai – 2243,44 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 2235,72 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: 298683,75 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos – 221901,25 Eur;

pagrindinės veiklos kitos pajamos – 76782,50 Eur, kurias sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. P02 . Pagrindinės veiklos sąnaudų

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

Pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro – 300927,19 Eur, iš jų kai kurios sąnaudų:

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų – 176249,80 Eur, iš jų: 135104,39 Eur - darbo užmokesčio sąnaudų, 41145,41 Eur – socialinio draudimo sąnaudų.

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų – 9613,24 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 20296,79 Eur, iš jų: 9561,36 Eur – šildymo sąnaudos, 4508,15 Eur – elektros energijos sąnaudos, 1452,14 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 1039,12 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos, 3736,02 Eur – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

transporto sąnaudos – 10996,84 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 568,20 Eur;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 11500,02 Eur;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 299,56 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 31569,19 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 39433,55 Eur;

kitos sąnaudos – 400,00 Eur.

Pateikiama 2018 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 – 300927,19 Eur).

Pastaba Nr. P23. Finansinė ir investicinė veikla

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

Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma.

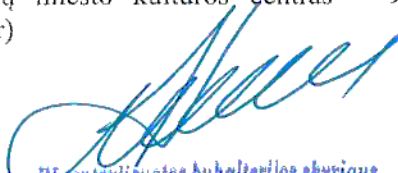
Pastaba Nr. P02. Pinigų srautai

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

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje – 80432,07 Eur ir pagal panaudos sutartis gautas turtas – 20097,59 Eur (Švenčionių r. Adutiškio pagrindinė mokykla – 9746,18 Eur, Švenčionių miesto kultūros centras – 9868,47 Eur, Švenčionių rajono savivaldybės administracija – 482,94 Eur)

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vedėja



Kęstutis Lisauskas
III centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė

Kęstutis Lisauskas

Romualda Žeimo

20..... m. mėn. d.

Ona Kamaiškienė

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

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SAŠKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praeities ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	453.957,19	459.679,25	-5.722,06
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pėtrios 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 mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Preztižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	453.957,19	459.679,25	-3.722,06
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	121.820,47	124.555,39	-2.734,92
12021	Gyvenamieji pastatai	417,15	449,19	-32,04
12022	Negyvenamieji pastatai	121.403,32	124.106,20	-2.702,88
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	38.043,33	40.579,35	-2.536,02
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	38.043,33	40.579,35	-2.536,02
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.982,98	0,58	2.982,40
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.982,98	0,58	2.982,40
1206	Transporto priemonės	1.304,62	2.473,02	-1.168,40
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	5.119,94	5.985,73	-865,79
12081	Baldai	5.119,94	5.983,99	-864,05
12082	Kompiuterinė įranga		1,16	-1,16
12083	Kiti biuro įrenginiai		0,58	-0,58
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7.137,92	8.537,25	-1.399,33
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7.137,92	8.537,25	-1.399,33
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 mokėjimai 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 visų 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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
164	Ilgalaikiai terminuoti tiejimi indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išieškiai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medžiai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	45.332,68	36.348,24	8.984,44
20	Atsargos	1.250,27	1.159,08	91,19
200	Strateginės ir nebečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.250,27	1.159,08	91,19
202	Užkainys inventorius			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	55,35	64,90	-9,55
211	Išankstiniai apmokėjimai		29,13	-29,13
212	Atcanėnų laikotarpių sąnaudos	55,35	35,77	19,58
22	Per vieną metus gautinos sumos	43.924,37	35.051,85	8.872,52
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokėdinių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	998,00	1.009,56	-11,56
227	Gautinos sumos už konfliktuotą turtą, baudas ir kitas netesybas			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	42.926,37	34.061,79	10.964,58
229	Kitos gautinos sumos		2.080,50	-2.080,50
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	102,69	72,41	30,28
241	P pinigai bankų sąskaitose	102,69	72,41	30,28
242	Grynieji pinigai			0,00
243	P pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
JKL	Grynasis turtas	7,72	-2.235,72	2.243,44
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	7,72	-2.235,72	2.243,44
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-451.955,80	-457.456,01	5.500,21
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
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)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-451.955,80	-457.456,01	5.500,21
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiai turtai 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.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepinigimiam 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)	-31 787,23	-34 321,82	2 534,59
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepinigimiam turtui įsigyti (gautos)	-31 787,23	-34 321,82	2 534,59
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-24 830,04	-25 785,35	955,31
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepinigimiam turtui įsigyti (gautos)	-24 830,04	-25 785,35	955,31
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-292 234,99	-292 304,47	69,48
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepinigimiam turtui įsigyti (gautos)	-292 234,99	-292 239,57	4,58
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-64,90	64,90
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-103 103,34	-105 044,37	1 940,83
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepinigimiam turtui įsigyti (gautos)	-103 000,85	-104 071,96	1 071,11
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-102,69	-72,41	-30,28
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
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
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-47 341,79	-36 335,76	-11 006,03
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	Ilgalaikiai įsipareigojimai 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinios subsidijos			0,00
642	Mokėtinios dotacijos			0,00
643	Mokėtinios finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinios finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinios finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinios finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinios socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinios valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinios socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinios socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinios socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinios sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinios socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos 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 išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla	-47 341,79	-36 335,76	-11 006,03
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2 896,57	-611,43	-2 285,14
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-15 637,37	-8 404,29	-7 233,08
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-28 807,85	-27 320,04	-1 487,81
7KL	Pajamos	-298 683,75	-241 392,97	-57 290,78
70	Finansavimo pajamos	-221 901,25	-183 337,57	-38 563,68
701	Panaudotų finansavimo sumų nepinigimiam turtui įsigyti pajamos	-29 998,82	-30 649,39	650,57

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

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejusių ataskaitinių laikotarpių	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-191 902,43	-132 688,18	-39 214,25
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 socialinės 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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-76 782,50	-58 055,40	-18 727,10
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-76 782,50	-58 055,40	-18 727,10
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 finansine ar investicine veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Pažikavų 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
8KL	Sąnaudos	300 927,19	244 935,92	55 991,27
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	300 927,19	244 935,92	55 991,27
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	135 104,39	112 975,41	22 128,98
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	41 145,41	34 674,70	6 470,71
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	9 613,24	10 103,69	-790,45
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	20 296,79	16 864,60	3 432,19
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos	10 996,84	2 356,99	8 439,85
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	568,20	309,00	239,20
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	11 500,02	6 943,80	4 556,22
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	299,56	69,48	230,08
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	31 569,19	33 813,55	-2 244,36
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	39 433,55	26 324,70	13 108,85
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	400,00		400,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Pažikavų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
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
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
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	Praejusių 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 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

Vykdoma pradinio, priešmokyklinio, ikimokyklinio ir neformaliojo ugdymo programos. Išduodami mokymosi pagal bendrojo ugdymo programas pasiekimų įteisinimo dokumentai: pradinio ugdymo pasiekimų pažymėjimas, pradinio išsilavinimo pažymėjimas, neformaliojo švietimo pažymėjimas.

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
17	16

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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

2	Apskaitos politika
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 ner. ataskaitini 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	Atidėjimai
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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		459.679,25			459.679,25
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plešros darbai		0,00			0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00			0,00
I.5	Prestižas		0,00			0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		459.679,25			459.679,25
II.1	Žemė		0,00			0,00
II.2	Pastatai		124.555,39			124.555,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		40.579,35			40.579,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,58			0,58
II.6	Transporto priemonės		2.473,02			2.473,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00			0,00
II.8	Baldai ir būsto įranga		5.985,73			5.985,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.537,25			8.537,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		277.547,93			277.547,93
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00			0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00			0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS		0,00			0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		36.348,24			36.348,24
I	Atsargos		1.159,08			1.159,08
I.1	Straipsnines ir nekeičiamosios atsargos		0,00			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir daiktai tvirtinami		1.159,08			1.159,08
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00			0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00			0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		64,90			64,90
III	Per vienus metus gaunamos sumos		35.051,85			35.051,85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00			0,00
III.2	Gautinios mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00			0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00			0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.009,56			1.009,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.961,79			31.961,79
III.6	Kitos gautinos sumos		2.080,50			2.080,50
IV	Trumpalaikės investicijos		0,00			0,00
V	Pirgimai ir pinigų ekvivalentai		72,41			72,41
	IŠ VISO TURTO		496.027,49			496.027,49
D	FINANSAVIMO SUMOS		457.456,01			457.456,01
I	Iš valstybės biudžeto		25.785,35			25.785,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		292.304,47			292.304,47
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34.321,82			34.321,82
IV	Iš kitų šaltinių		105.044,37			105.044,37
E	ISIPAREIGOJIMAI		36.335,76			36.335,76
I	Ilgalaikiai ispareigojimai		0,00			0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai ispareigojimai		0,00			0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00			0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai ispareigojimai		0,00			0,00
II	Trumpalaikiai ispareigojimai		36.335,76			36.335,76
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0,00			0,00
II.2	Ilgalaikių ispareigojimų einamųjų metų dalis		0,00			0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai ispareigojimai		0,00			0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00			0,00
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto		0,00			0,00
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00			0,00
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos		0,00			0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00			0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0,00			0,00
II.8	Gražintinai mokėtinos įmokos ir jų penmos		0,00			0,00
II.9	Tiekiamos mokėtinos sumos		0,00			0,00
II.10	Su darbo samprkinis susiję ispareigojimai		611,43			611,43
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8.404,29			8.404,29
II.12	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai		27.320,04			27.320,04
F	GRYNASIS TURTAS		2.235,72			2.235,72
I	Dalininkų kapitalas		0,00			0,00
II	Rezervai		0,00			0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai		0,00			0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00			0,00
III	Nuosavbės metodo įtaka		0,00			0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.235,72			2.235,72
IV.1	Eitusiųjų metų perviršis ar deficitas		-3.542,95			-3.542,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.778,67	0,00		5.778,67
G	MAŽUMOS DALIS		0,00			0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		496.027,49			496.027,49

Direktorius
(vietoje sektoriaus subjekto vadovas arba tvirtintas administracijos vadovas)

BICB skyriaus vedėja
(vietoje atsakingas buhalteris (buhalterė))

Romualda Žeimo
BICB sektoriaus subjekto buhalterijos šyriaus
buhalterė
(parašas)

Kestutis Litauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Kamušikienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Žeimo
20..... m. mėn. d.

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

Patvirtina
RD: -2147425889
Df.: 2019-04-01 16:23:39

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Prašęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Prašęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		241.392,97			241.392,97
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		183.337,57			183.337,57
I.1	B valstybės biudžeto		14.807,05			14.807,05
I.2	B savivaldybės biudžeto		162.466,64			162.466,64
I.3	B ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.390,08			3.390,08
I.4	B kitų finansavimo šaltinių		2.673,80			2.673,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58.055,40			58.055,40
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58.055,40			58.055,40
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-244.935,92			-244.935,92
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-147.650,11			-147.650,11
II	NUŠLAVIMŲ IR AMORTIZACIJOS		-10.405,69			-10.405,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.864,60			-16.864,60
IV	KOMANDIRUOJŲ					0,00
V	TRANSPORTO		-2.556,99			-2.556,99
VI	KAVALIRKACIJOS KEĖJIMO		-309,00			-309,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6.943,80			-6.943,80
VIII	NUVIRTEJIMO IR NURAIŠYŲ ŠIUMŲ		-69,48			-69,48
IX	SUNAUDOJŲ IR PARDOJŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-33.813,55			-33.813,55
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ					0,00
XI	NUJOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-26.324,70			-26.324,70
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-3.542,95			-3.542,95
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PĖRVIRŠINIS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3.542,95			-3.542,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-3.542,95			-3.542,95
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotasis administracijos vadovas)

HCLB skyriaus vedėja
(vntaršaus buhalteris (buhalteris))

[Signature]
BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė
(parašas)

Kęstutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Oma Kamarkienė
(vardas ir pavardė)

Romualdo Žeimo
20..... m. mėn. d.

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir 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 kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-300.927,19		-300.927,19
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-176.249,80		-176.249,80
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-9.613,24		-9.613,24
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-20.296,79		-20.296,79
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto		-10.996,84		-10.996,84
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-568,20		-568,20
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-11.500,02		-11.500,02
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-299,56		-299,56
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-31.569,19		-31.569,19
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-39.433,55		-39.433,55
1.14	Kitos		-400,00		-400,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-277.996,91		-277.996,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-165.340,16		-165.340,16
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18.973,40		-18.973,40
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto		-14.950,35		-14.950,35
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-568,20		-568,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-12.263,01		-12.263,01
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-41.477,46		-41.477,46
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos		-924,33		-924,33
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-22.891,75		-22.891,75
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-608,25		-608,25

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

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

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	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	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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		-244.935,92		-244.935,92
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-147.650,11		-147.650,11
1.2	Nusidėvėjimo 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 savikaina		-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	Pagrindinės 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	Atsargų išsigijimo		-46.320,11		-46.320,11
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-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.

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

(Visos sumos eurai, jei nurodyta 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9,66	
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
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)		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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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.

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

(Visos sumos euraiš, jei nurodyta 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	Įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
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 pagaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pagaminimo 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P3 Nematerialusis turtas

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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANŠINĖS 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 kitų 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	-3 583,48	-132 320,18	-5 071,94	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-32,04	-2 702,88	-2 536,02	
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 kitų pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10 +/-11+12)	X	-3 615,52	-135 023,06	-7 607,96	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta 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 kitų pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18 +/-19+20)	X				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		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 kitų pokyčiai		X	X	X	
28	Tikrosi 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)		417,15	121 403,32	38 043,33	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		449,19	124 106,20	40 579,35	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	9 727,92	7 168,09		11 079,22		
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	3 077,33					
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina	3 077,33					
2.2	Neatlygintai gauto turto išgijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-3 470,56		
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto				-3 470,56		
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	12 805,25	7 168,09		7 608,66		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9 727,34	-4 693,07		-5 093,49		X
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*						X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-94,93	-1 168,40		-864,05		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				3 468,82		X
10.1	Parduoto						X
10.2	Perduoto						X
10.3	Nurašyto				3 468,82		X
11	Pergrupavimai (+/-)						X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai						X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-9 822,27	-5 863,47		-2 488,72		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X
15	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*						X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						X
17	Patikrinta 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	Neatlygintai 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)	2 982,98	1 304,62		5 119,94		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,58	2 473,02		5 985,73		

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai 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		644 372,597
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	816,75			3 894,608
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina	816,75			3 894,608
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-2 539,68			-6 010,24
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-2 539,68			-6 010,24
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina kitų pokyčiai				
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	31 016,54	277 547,93		642 256,81
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-24 202,22	X	X	-184 693,72
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2 214,92	X	X	-9 613,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	2 538,52	X	X	6 007,34
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto	2 538,52	X	X	6 007,34
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kitų pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-23 878,62	X	X	-188 299,62
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlyginimai 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 kitų pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlyginimai 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 kitų pokyčiai	X	X	X	
28	Tikrosi 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)	7 137,92	277 547,93		453 957,19
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	8 537,25	277 547,93		459 679,25

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

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

(Visos sumos eurai, 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		1.159,08
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.602,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		36.602,17
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-36.510,98
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-36.510,98
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.250,27
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)		1.250,27
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.159,08

* 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.

2018 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.

2018 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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	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.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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		1.159,08
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.602,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		36.602,17
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-36.510,98
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-36.510,98
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.250,27
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)		1.250,27
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.159,08

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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	55,35	64,90
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		29,13
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	55,35	35,77
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	55,35	64,90

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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 viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo 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)	43.924,37	42.926,37	0,00	35.051,85	31.961,79	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	998,00			1.009,56		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	998,00			1.009,56		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	42.926,37	42.926,37		31.961,79	31.961,79	
1.5.1	Iš biudžeto	42.926,37	42.926,37		31.961,79	31.961,79	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				2.080,50		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	43.924,37	42.926,37	0,00	35.051,85	31.961,79	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
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)	102,69		72,41	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	102,69		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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indebai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	102,69		72,41	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 turto pardavimo	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			
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)	25.785,35	16.210,00	0,00				-17.165,31	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	25.785,35		3.657,18				-4.612,49	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		16.210,00	-3.657,18				-12.552,82	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	292.304,47	191.394,08	0,00				-191.463,56	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	292.239,57	23.800,85	344,97				-24.150,40	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	64,90	167.593,23	-344,97				-167.313,16	
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)	34.321,82						-2.534,59	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	34.321,82						-2.534,59	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	105.044,37	313,66	0,00				-2.254,49	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	104.971,96		174,89				-2.146,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	72,41	313,66	-174,89				-108,49	
5	Iš viso finansavimo sumų	457.456,01	207.917,74	0,00				-213.417,95	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					24.830,04
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					24.830,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					292.234,99
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					292.234,99
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					31.787,23
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					31.787,23
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					103.103,54
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					103.000,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					102,69
5	Iš viso finansavimo sumų					451.955,80

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		25.785,35	25.785,35		24.830,04	24.830,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		292.304,47	292.304,47		292.234,99	292.234,99
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)		34.321,82	34.321,82		31.787,23	31.787,23
4	Iš kitų šaltinių		105.044,37	105.044,37		103.103,54	103.103,54
5	Iš viso		457.456,01	457.456,01		451.955,80	451.955,80

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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	Gyvūnai		
3.2	Medvynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir netiečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos

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

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

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

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 vienetus metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

2018 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 panaudo sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	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	20 042,27	17 938,08
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	19 614,65	17 510,46
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	427,62	427,62
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medžiai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Aisargos	55,32	55,32
4.1	Strateginės ir neliečiamosios aisargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	55,32	55,32
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, aisargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	20 097,59	17 993,40

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -21 47425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

Sudarvėtų panaudos sutarčių laikotarpiai.

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
FL-84	Ilgalaikės sutartys	2012 m. - 2022 m.	Nenumatyta
PS-12	Ilgalaikės sutartys	2016 m. - 2021 m.	Nenumatyta
B-31	Ilgalaikės sutartys	2014 m. - 2023 m.	Nenumatyta
B-243	Ilgalaikės sutartys	2018 m. - 2028 m.	Nenumatyta

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems 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	15.637,37	6.325,70		8.404,29	3.682,03	
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	2.896,57	448,68		611,43	44,34	
4	Sukauptos mokėtinios sumos	28.807,85			27.320,04		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	28.807,85			25.239,54		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos				2.080,50		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokejimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	47.341,79	6.774,38	0,00	36.335,76	3.726,37	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	76.782,50	58.055,40
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**	76.782,50	58.055,40
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	76.782,50	58.055,40

* 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

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	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-135.104,39	-112.975,41	-41.145,41	-34.674,70	17	16
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-135.104,39	-112.975,41	-41.145,41	-34.674,70	17	16

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425889
D/L: 2019-04-01 16:23:39

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	36.335,76	47.341,79
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	36.335,76	47.341,79