

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021-05-17
(data)

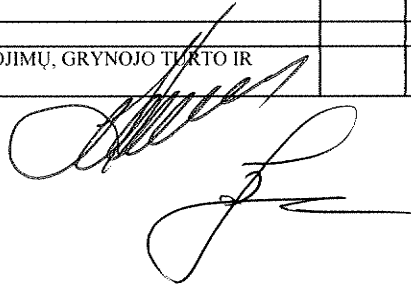
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		450166,13	452743,11
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	450166,13	452743,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		123759,37	124631,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32337,24	32971,27
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2488,03	2543,54
II.6	Transporto priemonės		3389,94	3520,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7907,11	8350,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2736,51	3177,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		277547,93	277547,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		69131,75	53327,44
I.	Atsargos	4	3256,29	689,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3256,29	689,65
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	5	6456,11	101,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	55444,40	51782,22
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		215,00	1085,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55229,40	50697,22
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	3974,95	754,07
	IŠ VISO TURTO:		519297,88	506070,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	456251,25	453058,51
I.	Iš valstybės biudžeto		24148,49	22951,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		301196,79	297697,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31736,49	32493,91
IV.	Iš kitų šaltinių		99169,48	99915,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		59784,80	54529,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	59784,80	54529,85
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		76,72	151,99
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3166,53	1001,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19685,58	17900,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36855,97	35476,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	3261,83	-1517,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3261,83	-1517,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4779,64	-2527,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1517,81	1009,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTŲ IR MAŽUMOS DALIES:		519297,88	506070,55

L.e.p. direktorius

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Kęstutis Lisauskas

Romualda Žeimo

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-17
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		85658,61	84885,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	83937,98	73794,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		895,98	1973,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		81538,41	67432,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		757,42	3909,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		746,17	479,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	1720,63	11090,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1720,63	11090,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	80877,23	85133,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		64079,66	63344,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2575,24	2670,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5495,35	4139,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1648,74	1420,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		374,60	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1555,56	120,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		530,33	11022,64
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1407,75	2416,45
XIV.	KITOS		3210,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4781,38	-248,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1,74	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	1,74	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4779,64	-248,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4779,64	-248,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p. direktorius

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė

Kęstutis Lisauskas

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

6. Centro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16.

7. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Centro pagrindinė veiklos rūšis – vaikų poilsio stovyklų veikla, kodas 55.20.20.

9. Kitos veiklos rūšys:

9.1. kitų išankstinio užsakymo ir susijusių paslaugų veikla, kodas 79.90;

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

9.3. kita apgyvendinimo veikla, kodas 55.90;

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

9.5. pramoginių valčių nuoma, kodas 77.21.10;

9.6. dviračių nuoma, kodas 77.21.30;

9.7. sporto įrangos nuoma, kodas 77.21.40;

9.8. kitų turizmo priemonių nuoma, kodas 77.21.50;

9.9. ekskursijų organizatorių veikla, kodas 79.12;

9.10. vaikų dienos priežiūros veikla, kodas 88.91;

9.11. kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas 56.29;

9.12. suvenyrų, meno derbinių mažmeninė prekyba, kodas 47.78.10;

9.13. knygų leidyba, kodas 58.11;

9.14. kita leidyba, kodas 58.19;

9.15. sportinis ir rekreacinis švietimas, kodas 85.51;

9.16. kitas niekur kitur nepriskirtas švietimas, kodas 85.59;

9.17. kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas, kodas 49.39;

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

10. Centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

11. Centras skyrių neturi.

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

13. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo 31d. duomenis eurais ir centais.

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“.

15. Centro 2021 metų I ketvirčio 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 šiuos požymius:

17.1. valstybės funkciją;

17.2. programą;

17.3. lėšų šaltinį;

17.4. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

17.5. priemonę.

18. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

19. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

20. Centro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Centro nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta, kad likutinės vertės nėra.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 450166,13 EUR.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per atskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

3. Centras biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro kuro, degalų ir medžiagų likutis – 3256,29 EUR. (malkos patalpų šildymui – 1217,36 EUR, dyzelinas ir benzinas – 76,42 EUR., maisto produktai – 5,30 EUR, medžiagos – 1593,19 EUR, padangas – 364,02 EUR).

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 72,30 EUR ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 6383,81 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 215,00 EUR;
Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 1942,63 EUR, sukauptos finansavimo pajamos – 53286,77 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 35,23 EUR, pavedimų ir projektų lėšos – 1400 EUR ir labdaros ir paramos lėšos – 459,72 EUR, įplaukos už paslaugas – 602,00 Eur, valstybės biudžeto lėšos, skirtos dienos centrui – 1478,00 Eur.

Finansavimo sumos

8. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:
Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas – 3166,53 EUR;
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19685,58 EUR;
Sukauptos atostoginių mokėtinos sąnaudos – 36855,97 EUR;

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 4779,64 EUR ir ankstesnių metų deficitas – 1517,81 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

14. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

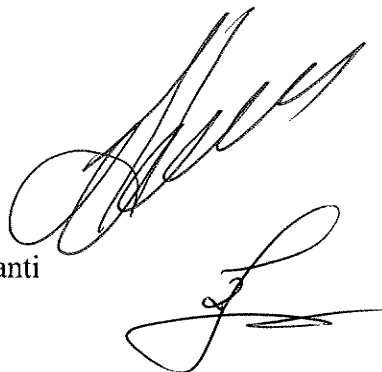
Kitos veiklos sąnaudos

15. Kitos veiklos sąnaudos – 1,74 EUR, tai ilgalaikio turto nurašytų sumų sąnaudos. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje ir pagal panaudos sutartis gautas turtas.

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

L.e.p direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus buhalterė, laikinai vykdanči
vedėjo funkcijas



Kęstutis Lisauskas

Romualda Žeimo

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, išsilyginę paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

Kaltanėnų UTC

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2021-01-01 - 2021-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	22951,47		345				-547,98										22748,49
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		5000	-345				-3255										1400,00
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	297697,48	79541,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-76041,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301196,79
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	297623,54	79541,17	8462,07				-5006,79										301132,54
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	73,94		-8462,07				-71035,07										44,25
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	32493,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-757,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31736,49
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	32493,91						-757,42										31736,49
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti																	0,00
4	IS kitų šaltinių:	99915,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-746,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99169,48
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	99161,58	202,1					-681,97										98681,71
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	754,07	-202,1					-64,2										487,77
5	IS viso finansavimo sumų	453058,51	84541,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-81348,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456251,25

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