

Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03 Nr. 02
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.267.802,55	1.229.649,82
I	Nematerialusis turtas	P03	874,20	1.075,68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		874,20	1.075,68
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.266.928,35	1.228.574,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		879.760,81	746.767,71
II.3	Infrastruktūros statiniai		55.914,02	60.116,52
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32.092,49	15.391,88
II.6	Transporto priemonės		11.507,69	12.046,66
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.670,57	13.920,75
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		266.982,77	380.330,62
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		90.663,15	84.649,79
I	Atsargos	P08	4.474,74	3.358,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.474,74	3.358,13
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	436,20	19.435,89
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	85.584,02	61.855,35
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	2.902,00	2.370,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82.682,02	59.485,35
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	168,19	0,42
	IŠ VISO TURTO:		1.358.465,70	1.314.299,61

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.247.592,58	1.231.939,27
I	Iš valstybės biudžeto		22.842,76	24.183,59
II	Iš savivaldybės biudžeto		831.201,62	799.943,35
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		299.698,89	310.790,04
IV	Iš kitų šaltinių		93.849,31	97.022,29
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		85.775,27	62.961,96
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85.775,27	62.961,96
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		417,86	209,71
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	6.853,62	4.532,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24.979,34	17.476,67
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	53.524,45	40.743,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	25.097,85	19.398,38
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.097,85	19.398,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.699,47	20.916,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19.398,38	-1.517,81
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.358.465,70	1.314.299,61

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Lissauskas

(vardas ir pavardė)

B[CB skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romualda Žeimo

(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03 Nr. 12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		622.464,22	504.242,25
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		492.320,98	403.995,49
I.1	Iš valstybės biudžeto		25.930,05	35.630,77
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		450.816,27	347.576,10
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.091,15	16.786,55
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.483,51	4.002,07
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		130.143,24	100.246,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	130.143,24	100.246,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-616.756,53	-483.324,32
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-381.037,89	-300.590,41
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36.192,46	-13.662,74
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-50.313,53	-24.958,95
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-457,00	
V	TRANSPORTO		-23.344,68	-14.966,09
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-317,00	-402,60
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.680,00	-7.968,56
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-27,56	55,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-53.528,00	-54.495,17
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-68.128,41	-62.482,80
XIV	KITOS		-730,00	-3.852,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.707,69	20.917,93
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-5,80	-1,74
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-5,80	-1,74
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2,42	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.699,47	20.916,19
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.699,47	20.916,19
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

BĮCB skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Kęstutis Lisauskas
(vardas ir pavardė)

Romualda Žeimo
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

[Signature]
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pateiktina valiuta ir rinkimas: eurais		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.382,77	0,00	6.382,77	28.261,35	0,00	28.261,35
I	Iplaukos		694.207,13	0,00	694.207,13	574.790,21	0,00	574.790,21
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		436.869,54	0,00	436.869,54	376.807,96	0,00	376.807,96
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		24.300,00	0,00	24.300,00	34.762,89	0,00	34.762,89
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		411.259,01	0,00	411.259,01	332.437,02	0,00	332.437,02
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					8.499,34	0,00	8.499,34
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.310,53	0,00	1.310,53	1.108,71	0,00	1.108,71
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		129.765,24	0,00	129.765,24	99.181,76	0,00	99.181,76
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		127.572,35	0,00	127.572,35	98.800,49	0,00	98.800,49
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		-129.294,48	0,00	-129.294,48	-98.800,49	0,00	-98.800,49
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-129.294,48	0,00	-129.294,48	-98.800,49	0,00	-98.800,49
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus įteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-558.529,88	0,00	-558.529,88	-447.728,37	0,00	-447.728,37
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-359.326,50	0,00	-359.326,50	-294.754,17	0,00	-294.754,17
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-49.693,67	0,00	-49.693,67	-24.484,78	0,00	-24.484,78
III.3	Komandiruočių		-1.115,00	0,00	-1.115,00			
III.4	Transporto		-24.315,56	0,00	-24.315,56	-15.143,89	0,00	-15.143,89
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-317,00	0,00	-317,00	-402,60	0,00	-402,60
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.680,00	0,00	-2.680,00	-7.968,56	0,00	-7.968,56
III.7	Atsargų įsigijimo		-82.663,71	0,00	-82.663,71	-48.764,25	0,00	-48.764,25
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-594,15	0,00	-594,15	-278,30	0,00	-278,30
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-35.906,85	0,00	-35.906,85	-51.112,43	0,00	-51.112,43
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.917,44	0,00	-1.917,44	-4.819,39	0,00	-4.819,39

(teshiys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-55.555,99	0,00	-55.555,99	-140.187,98	0,00	-140.187,98
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-55.555,99	0,00	-55.555,99	-140.187,98	0,00	-140.187,98
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		49.340,99	0,00	49.340,99	111.172,98	0,00	111.172,98
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		49.340,99	0,00	49.340,99	111.172,98	0,00	111.172,98
IV.1	Iš valstybės biudžeto					2.100,00	0,00	2.100,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					109.072,98	0,00	109.072,98
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V ₁	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURŠŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		167,77	0,00	167,77	-753,65	0,00	-753,65
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,42		0,42	754,07		754,07
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		168,19		168,19	0,42		0,42

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

BICB skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Kęstutis Lissauskas
(vardas ir pavardė)

Romualda Žeimo
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mėšumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas pervištis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-1.517,81		
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						
6	Kiti panaudoti rezervai		X						
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		20.916,19	20.916,19	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervištis ar deficitas						19.398,38	19.398,38	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
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						
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		5.699,47	5.699,47	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervištis ar deficitas		X	X	X		25.097,85	25.097,85	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareištą pavadinimas)

B/CB skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), įteigu dirvaloma pagal teises aktus)

Kęstutis Linauskas
(vardas ir pavardė)

Romualda Žeimo
(vardas ir pavardė)

ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

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

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

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;

8.3. kitas mokymas, kodas 85.5.

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;

9.12. suvenyrų, meno dirbinių specializuota mažmeninė prekyba – 47.78.10;

9.13. leidybinė veikla – 58.00.00.

10. Centro veiklos laikotarpis neribotas.

11. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 metus, t.y. nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d..

12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 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 2022 metų finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

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

17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

17.1.valstybės funkcija;

17.2.programą;

17.3.lėšų šaltinį;

17.4.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

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

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

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

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

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

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

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

Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atsargos

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

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

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

38. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio 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 centro 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

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas

Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS 1 priedą.

2022 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“: parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė yra 874,20 Eur, iš jų: programinė įranga, jos licencijos – 0 Eur ir kitas nematerialusis turtas – 874,20 Eur.

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

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur) 2022-12-31
1.	Patentai ir kitos licencijos	9,66

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 šlakio 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, akmenys	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	Radijo 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) 2022-12-31
1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	54648,58
2.	Negyvenamieji pastatai	292,23
3.	Transporto priemonės	7168,09
4.	Kompiuterinė įranga	2715,92
5.	Kita biuro įranga	3372,64
6.	Baldai	2179,03

2022 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“ parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 1266928,35 Eur.

Per 2022 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 74350,99 Eur:

1500,00 Eur – transporto priemonės,

18838,00 Eur – mašinos ir įrenginiai,

13470,00 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas

31694,54 Eur – nebaigta statyba,

8848,45 Eur – kiti pastatai.

Per 2022 m. gauta turto pagal panaudą už 7883,78 Eur.

Per 2022 m. pergrupuota ilgalaikio turto už 145042,39 Eur iš nebaigtos statybos į kitus pastatus.

Per 2022 m. nurašyta ilgalaikio turto už 13628,80 Eur.

11545,28 Eur – baldai ir biuro įranga,

2083,52 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas.

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

eurais su centais

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2022-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-12-31	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-12-31
Pastatai	965159,04	22470,87	879760,81
Infrastruktūros ir kiti statiniai	75988,61	4202,50	55914,02
Mašinos ir įrenginiai	16748,03	2137,39	32092,49

Transporto priemonės	20818,09	2038,97	11507,69
Baldai ir biuro įranga	35689,40	2178,50	4936,79
Kitas ilgalaikis materialus turtas	61878,85	4535,88	15733,78
Nebaigta statyba	380330,62	-	266982,77
Iš viso:	1556612,64	37564,11	1266928,35

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

Centras biologinio turto neturi.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

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

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 3358,13 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso – 72467,32 Eur;

Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 289,22 Eur;

Sunaudota veikloje – 71639,93 Eur;

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4474,74 Eur, iš jų 3518,17 Eur - malkos, dyzelinas, 188,13 Eur – maisto produktai, 732,02 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 – 436,20 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – 436,20 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 27,56 Eur. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas 2022 m. – 27,56 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

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

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2902,00 Eur;

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 1722,13 Eur

Sukauptos finansavimo pajamos iš UA lėšų (savivaldybės biudžeto) – 80959,89 Eur, nenurašytos atsargos – 4474,74 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 436,20 Eur sudaro: išankstinis apmokėjimas tiekėjams – 27,56 Eur (ši suma buvo nuvertina 2022 metais), ateinančių laikotarpių sąnaudos – 436,20 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 6853,62 Eur, kitos mokėtinos išmokos (2 d. ligos pašalpų) – 417,86 Eur, mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 15605,63 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9-11 proc. – 5833,65 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 3122,30 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 417,76 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 52759,44 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 765,01 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 – 168,19 Eur:

94,72 Eur – įplaukos už paslaugas;

73,47 Eur - paramos lėšų.

Gauta parama 2% iš VMI – 598,03 Eur.

Panaudota paramos lėšų – 524,98 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. – 1247592,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 486210,53 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 24300 Eur.:

1500,00 Eur – vadovaujančių darbuotojų minimalios algos padidėjimui (MPA),

3100,00 Eur – pedagogų darbo užmokesčiui (PD),

1000,00 Eur – Tautinių mažumų departamentas,

18700,00 Eur – akredituotų vaikų dienos centų veiklos finansavimas.

Iš savivaldybės biudžeto – 460600 Eur, iš jų :

460000,00 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos,

600,00 Eur – Švenčionių rajono savivaldybės atvirų jaunimo erdvių veiklos programa.

Iš kitų šaltinių – 598,03 Eur, iš paramos 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio, 712,50 Eur –

Ignalinos r. savivaldybės administracija.

Pastaba Nr.P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų centras neturi.

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

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 85775,27 Eur, iš jų:

kitos mokėtinos išmokos (2 d. ligos pašalpu) – 417,86 Eur,

tiekJams mokėtinos sumos – 6853,62 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 24979,34 Eur, iš jų:

mokėtinas darbo užmokestis (kortelės) – 15605,63 Eur,

mokėtinos socialinio draudimo įmokos 19,5-22,5 proc. – 5833,65 Eur,

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 3122,30 Eur,

mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 417,76 Eur,

kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 0 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos – 53524,45 Eur, iš jų:

sukauptos atostoginių sąnaudos – 52759,44 Eur;

sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 765,01 Eur;

Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2022 m. gruodžio 31 d. - 25097,85 Eur, jį sudaro einamųjų metų perviršis 5699,47 EUR ir ankstesnių metų perviršis 19398,38 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: 622464,22 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos – 492320,98 Eur;

pagrindinės veiklos kitos pajamos – 130143,24 Eur, kurias sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. P02 . Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro – 616756,53 Eur, iš jų kai kurios sąnaudos:

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 381037,89 Eur, iš jų: 375433,68 Eur - darbo užmokesčio sąnaudos, 5604,21 Eur – socialinio draudimo sąnaudos.

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 36192,46 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 50313,53 Eur, iš jų: 14965,60 Eur - šildymo sąnaudos, 19801,58 Eur – elektros energijos sąnaudos, 2397,08 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 2451,85 Eur – ryšių paslaugų sąnaudos, 10697,42 Eur – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

transporto sąnaudos – 23344,68 Eur;

komandiruočių sąnaudos – 457,00 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 317,00 Eur;

paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 2680,00 Eur;

nuvertėjimo sąnaudos – 27,56 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 53528,00 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 68128,41 Eur,

pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 730,00 Eur.

Pateikiama 2022 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 – 616756,53 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. Priskaičiuota delspinigių 2,42 Eur. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 5,80 Eur.

Pastaba Nr. P02. Pinigų srautai

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

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje – 147024,68 Eur ir pagal panaudos sutartis gautas turtas – 77649,75 Eur (Švenčionių Zigmo Žemaičio gimnazija – 7883,78 Eur, Švenčionių rajono socialinių paslaugų centras – 69765,97 Eur)

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

Kęstutis Lisauskas

Romualda Žeimo

Sveištonių r. Kalnanėių updyvio ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kalnanėių mstl., Kalnanėių sen., Švenčionių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147380854
D/L: 2024-03-12 20:08:39

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinės švietimo	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-616,756,53		-616,756,53
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-381,037,89		-381,037,89
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-36,192,46		-36,192,46
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių									-50,313,53		-50,313,53
1.4	Komandiruočių									-457,00		-457,00
1.5	Transporto									-23,344,68		-23,344,68
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-317,00		-317,00
1.7	Papildomojo remonto ir eksploatavimo									-2,680,00		-2,680,00
1.8	Nuovėžimo ir nurašyti sumų									-27,56		-27,56
1.9	Sunaudų ir pareduoti atsargų atsikaita									-53,528,00		-53,528,00
1.10	Socialinių įmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos									-68,128,41		-68,128,41
2	Apatinės politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų įtaisyimo įnašas									-730,00		-730,00
3	Pagrindinės veiklos pilingi ūraliai											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-558,529,88		-558,529,88
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių									-359,326,50		-359,326,50
3.1.3	Komandiruočių									-49,693,67		-49,693,67
3.1.4	Transporto									-1,115,00		-1,115,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-24,315,56		-24,315,56
3.1.6	Papildomojo remonto ir eksploatavimo									-317,00		-317,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-2,680,00		-2,680,00
3.1.8	Socialinių įmokų									-82,663,71		-82,663,71
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-594,15		-594,15
3.1.11	Suokėtojų patikimas									-35,906,85		-35,906,85
3.1.12	Kitos įmokos									-1,917,44		-1,917,44

Švedonių r. Kaltanų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaltanų mstl., Kaltanų sen., Švedonių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147380854
DL: 2023-03-12 20:08:39

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyryba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga		Polišis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-483,324.32		-483,324.32
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-300,590.41		-300,590.41
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-13,662.74		-13,662.74
1.4	Komandiruočių									-24,938.95		-24,938.95
1.5	Transporto									-14,966.09		-14,966.09
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-402.60		-402.60
1.7	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo									-7,968.56		-7,968.56
1.8	Nuoviržimo ir runkščių sumų									55.00		55.00
1.9	Sunaudojų ir parduočių atsargų sąveikimas									-54,495.17		-54,495.17
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Kita									-62,482.80		-62,482.80
2	Apažaitos politikos kėlimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įdai									-3,852.00		-3,852.00
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-447,728.37		-447,728.37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-294,754.17		-294,754.17
3.1.3	Komandiruočių									-24,484.78		-24,484.78
3.1.4	Transporto									-15,143.89		-15,143.89
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-402.60		-402.60
3.1.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo									-7,968.56		-7,968.56
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-48,764.25		-48,764.25
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos									-278.30		-278.30
3.1.10	Kiti paslaugai įsigijimo									-51,112.43		-51,112.43
3.1.11	Sumokėtos patalpos											
3.1.12	Kita išmokos									-4,819.39		-4,819.39

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

F3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9,66			1.210,00				1.219,66
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		9,66			1.210,00				1.219,66
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9,66		X	-134,32	X	X		-143,98
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-201,48	X	X		-201,48
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-9,66		X	-335,80	X	X		-345,46
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Švenčionių r. Kaitanėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kaitanėnų mstl., Kaitanėnų sen., Švenčionių r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147380854
 D/L: 2023-03-12 20:08:39

P3 Nemateriabilusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtrės darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nemateriabilusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergupavimui (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			874,20				874,20
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			1.075,68				1.075,68
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	965.159,04	75.988,61		16.748,03	20.818,09	97.568,25	380.330,62	1.556.612,64
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	8.848,45			18.838,00	1.500,00	13.470,00	31.694,54	74.350,99
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	8.848,45			18.838,00	1.500,00	13.470,00	31.694,54	74.350,99
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-13.628,80		-13.628,80
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-13.628,80		-13.628,80
4	Pergrupavimai (+/-)	145.042,39						-145.042,39	0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.119.049,88	75.988,61		35.586,03	22.318,09	97.409,45	266.982,77	1.617.334,83
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-218.391,33	-15.872,09		-1.356,15	-8.771,43	-83.647,50	X	-328.038,50
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apkeičiama nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-20.897,74	-4.202,50		-2.137,39	-2.038,97	-6.714,38	X	-35.990,98
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						13.623,00	X	13.623,00
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						13.623,00	X	13.623,00
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-239.289,07	-20.074,59		-3.493,54	-10.810,40	-76.738,88	X	-350.406,48
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apkeičiama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	879.760,81	55.914,02		32.092,49	11.507,69	20.670,57	266.982,77	1.266.928,35
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	746.767,71	60.116,52		15.391,88	12.046,66	13.920,75	380.330,62	1.228.574,14
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
DL: 2023-03-12 20:08:39

P-4-1 Igaliaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

EH. Nr.	Straipiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas igalakis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Šventiškių r. Kalnėnų ugdymo ir turizmo centras, 190507837, Mokyklos g. 17, Kalnėnų mstl., Kalnėnų sen., Šventiškių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likvidūs inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarčys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarčys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.358,13						3.358,13
2	Išpyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		72.756,54						72.756,54
2.1	Išpyta turto įsigijimo sąvokina		72.467,32						72.467,32
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokina		289,22						289,22
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-71.639,93						-71.639,93
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-71.639,93						-71.639,93
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		4.474,74						4.474,74
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iš perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atskirimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį perduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		4.474,74						4.474,74
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.358,13						3.358,13

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskiramojo rašto tekste.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

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	463,76	19.435,89
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	463,76	18.822,56
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		613,33
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-27,56	
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	436,20	19.435,89

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380854

D/L: 2023-03-12 20:08:39

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 viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	85.584,02	82.682,02		61.855,35	59.485,35	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.902,00			2.370,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.902,00			2.370,00		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	82.682,02	82.682,02		59.485,35	59.485,35	
1.5.1	Iš būdžeto	82.682,02	82.682,02		59.485,35	59.485,35	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	85.584,02	82.682,02		61.855,35	59.485,35	

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	168,19		0,42	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	168,19		0,42	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	168,19		0,42	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
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)	24.183,59	24.300,00	289,22	289,22			-25.930,05	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.183,59	24.300,00		289,22			-1.630,05	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-24.300,00	
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	799.943,35	460.600,00	0,00				-429.341,73	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	799.723,51		98.269,63				-66.986,52	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	219,84	460.600,00	-98.269,63				-362.355,21	
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)	310.790,04						-11.091,15	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	310.790,04						-11.091,15	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	iš kitų šaltinių	97.022,29	1.310,53	0,00				-4.483,51	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	97.021,87		769,08				-4.015,11	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,42	1.310,53	-769,08				-468,40	
5	iš viso finansavimo sumų	1.231.939,27	486.210,53	0,00	289,22			-470.846,44	

* 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 finansavim

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

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)					22.842,76
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					22.842,76
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)					831.201,62
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					831.006,62
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					195,00
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)					299.698,89
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					299.698,89
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					93.849,31
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					93.775,84
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					73,47
5	Iš viso finansavimo sumų					1.247.592,58

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380854

D/L: 2023-03-12 20:08:39

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		24.183,59	24.183,59		22.842,76	22.842,76
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		799.943,35	799.943,35		831.201,62	831.201,62
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)		310.790,04	310.790,04		299.698,89	299.698,89
4	Iš kitų šaltinių		97.022,29	97.022,29		93.849,31	93.849,31
5	Iš viso		1.231.939,27	1.231.939,27		1.247.592,58	1.247.592,58

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X						
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	598,03	X	X	X	598,03	
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
7	Iš viso	X	598,03				598,03	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- tūkinis inventoriūs, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei neurodyta kitaip)

1

Patvirtinta

ID: -2147380854

D/L: 2023-03-12 20:08:39

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta*	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
				Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais	0,42	598,03		-524,98					73,47
2	Turtu, išskyrus pinigus									
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso	0,42	598,03		-524,98					73,47

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

1

2

3

8

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

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, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliežiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	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 mokėtinas pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinas pagrindinės nuomos įmokos:

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

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes 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, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	77.649,75	79.512,15
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai	77.649,75	79.512,15
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
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	77.649,75	79.512,15

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
A-704	Ilgalaikės sutartys	2022-2033	Nenumatyta
A-722	Ilgalaikės sutartys	2021-2031	Nenumatyta

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380854

D/L: 2023-03-12 20:08:39

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	24.979,34	9.373,71		17.476,67	5.483,88	
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	6.853,62	4.160,37		4.532,51	1.937,08	
4	Sukauptos mokėtinios sumos	53.524,45			40.743,07		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	53.524,45			40.743,07		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	85.357,41	13.534,08		62.752,25	7.420,96	

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

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	130.143,24	100.246,76
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**	130.143,24	100.246,76
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	130.143,24	100.246,76

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-5,80	-1,74
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-5,80	-1,74
4	Kitos veiklos rezultatas	-5,80	-1,74

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-730,00	-3.852,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-730,00	-3.852,00

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prėjęs ataskaitinis laikotarpis							
		Darbo užmokesčio sąnaudos		Darbo užmokesčio sąnaudos		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Darbo užmokesčio sąnaudos		Darbo užmokesčio sąnaudos	
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas							Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga
1	Valsybės politika ir valsybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
2	Tėsisjai														
3	Valsybės tarnautojai														
3.1	einantis vadovaujamas pareigas														
3.2	patarėjai														
3.3	specialistai														
4	Kariai														
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	19	-328.892,12	-36.598,54		-15.547,23		16	-252.217,09	-31.152,72			-17.220,60		
5.1	einantis vadovaujamas pareigas	1,0	-34.506,00	-2.387,12		-4.408,66		1,0	-27.570,65	-2.041,67			-2.823,93		
5.2	kiti darbuotojai	18,0	-294.386,12	-34.211,42		-11.138,57		15,0	-224.646,44	-29.111,05			-14.396,67		
6	Kiti														
7	Iš viso:	19	-328.892,12	-36.598,54		-15.547,23		16	-252.217,09	-31.152,72			-17.220,60		
8 ⁱ	Iš įq socialinio draudimo sąnaudos	X	-4.878,86	-523,09		-202,26		X	-3.958,26	-445,26			-232,42		

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380854
D/L: 2023-03-12 20:08:39

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2,42	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,42	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,42	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2022.12 - 190507837}

Kontrolės rezultatas:

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

BI centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė


Natalija Kurilienė

2022 m. 03 ... mėn. d.