

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

## Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 17, Kaltanėnų mstl., LT-18239 Švenčionių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS2025-11-10  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>  |              | <b>1824508,16</b>                        | <b>1799118,96</b>                                  |
| I.        | Nematerialusis turtas   | <b>P01</b>   | 15845,20                                 | 18249,85   |
| I.1       | Plėtros darbai  |              |  |  |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                                   |              |  |  |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas   |              | 15845,20                                 | 18249,85   |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                          |              |  |  |
| I.5       | Prestižas   |              |  |  |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas  | <b>P02</b>   | 1808662,96                               | 1780869,11   |
| II.1      | Žemė  |              |  |  |
| II.2      | Pastatai  |              | 865040,00                                | 886198,09  |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                     |              | 134577,86                                | 92542,04   |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                     |              |  |  |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai   |              | 77658,89                                 | 82121,61   |
| II.6      | Transporto priemonės  |              | 5557,13                                  | 7180,01  |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                       |              |  |  |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga  |              | 3146,62                                  | 3886,54  |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                  |              | 18035,46                                 | 16474,89   |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |              | 704647,00                                | 692465,93  |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas  |              |  |  |
| IV.       | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas                      |              |  |  |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>  | <b>P03</b>   | 0,00                                     | 0,00   |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>  |              | <b>214155,50</b>                         | <b>160554,04</b>                                   |
| I.        | Atsargos  | <b>P04</b>   | 6198,60                                  | 6765,43  |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                                |              |  |  |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |              | 6198,60                                  | 6765,43  |
| 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  | <b>P05</b>   | 6272,48                                  | 7067,74  |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                       | <b>P06</b>   | 167880,55                                | 146451,97  |
| 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, turta, paslaugas |              | 20978,00                                 | 9919,80  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos  |              | 146902,55                                | 136532,17  |
| III.6     | Kitos gautinos sumos  |              |  |  |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos   |              |  |  |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai  | <b>P07</b>   | 33803,87                                 | 268,90   |
|           | IŠ VISO TURTO:  |              | 2038663,66                               | 1959673,00   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>  | <b>P08</b>   | <b>1843449,23</b>                        | <b>1788944,95</b>                                  |
| I.        | Iš valstybės biudžeto   |              | 39703,37                                 | 42259,80   |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto  |              | 1248158,09                               | 1211606,73   |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų  |              | 464009,99                                | 444568,98  |
| IV.       | Iš kitų šaltinių  |              | 91577,78                                 | 90509,44   |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>  | <b>P09</b>   | <b>168584,00</b>                         | <b>140027,03</b>                                   |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai   |              | 0,00                                     | 0,00   |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                               |              |  |  |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai   |              |  |  |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                      |              |  |  |

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai  | <b>P10</b>   | 168584,00                                | 140027,03  |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai   |              |  |  |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                            |              |  |  |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                |              |  |  |
| II.4      | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                      |              |  |  |
| II.5      | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą                               |              |  |  |
| II.6      | Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus                                     |              | 0,00                                     | 0,00   |
| II.6.1    | Grąžintinos finansavimo sumos  |              |  |  |
| II.6.2    | Kitos mokėtinų sumos biudžetui   |              |  |  |
| II.7      | Mokėtinų socialinės išmokos  |              |  | 2772,00  |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                              |              |  |  |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinų sumos   |              | 7360,92                                  | 6542,79  |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                               |              | 62004,00                                 | 40098,48   |
| II.11     | Sukauptos mokėtinų sumos   |              | 99219,08                                 | 90613,76   |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                       |              |  |  |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>   | <b>P11</b>   | <b>26630,43</b>                          | <b>30701,02</b>                                    |
| 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   |              | 26630,43                                 | 30701,02   |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                     |              | -4070,59                                 | -5082,31   |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                   |              | 30701,02                                 | 35783,33   |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>   |              |  |  |
|           | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |              | 2038663,66                               | 1959673,00   |

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Lisauskas

(vardas ir pavardė)

BĮCB skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romualda Žeimo

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**Švenčionių r. Kaltanėnų ugdymo ir turizmo centras**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 17. Kaltanėnų mst. LT-18239 Švenčionių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

**2025-11-10**

(data)

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>   |              | <b>723644,81</b>         | <b>650980,50</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS  | P12          | 575494,19                | 551406,29                        |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto  |              | 19119,32                 | 21249,90                         |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų   |              | 542675,39                | 514668,32                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                      |              | 8661,82                  | 11748,49                         |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių   |              | 5037,66                  | 3739,58                          |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS   |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS  | P13          | 148150,62                | 99574,21                         |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos  |              | 148150,62                | 99574,21                         |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                                 |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>  | <b>P14</b>   | <b>728005,10</b>         | <b>656312,58</b>                 |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO  |              | 474655,20                | 431891,71                        |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS  |              | 40657,66                 | 31738,35                         |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ  |              | 39001,55                 | 24924,13                         |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ  |              | 5316,22                  | 544,00                           |
| V.        | TRANSPORTO   |              | 25812,77                 | 23140,19                         |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO  |              | 250,00                   | 681,60                           |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO  |              | 854,89                   | 4545,44                          |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ   |              |                          |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA  |              | 77833,10                 | 69054,87                         |
| X.        | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ  |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS   |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ  |              | 63623,71                 | 67944,29                         |
| XIV.      | KITOS  |              |                          | 1848,00                          |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                |              | <b>-4360,29</b>          | <b>-5332,08</b>                  |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>  |              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS  |              |                          |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                     |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS   | P15          |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                             | <b>P16</b>   | <b>289,70</b>            | <b>-21,16</b>                    |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ<br/>APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>  |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ<br/>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              | <b>-4070,59</b>          | <b>-5353,24</b>                  |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>   |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>   |              | <b>-4070,59</b>          | <b>-5353,24</b>                  |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI  |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI   |              |                          |                                  |

| <b>Eil. Nr.</b> | <b>Straipsniai</b> | <b>Pastabos Nr.</b> | <b>Ataskaitinis laikotarpis</b> | <b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b> |
|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------------------|---|
|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------------------|---|

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BICB skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romualda Žeimo

(vardas ir pavardė)

# ŠVENČIONIŲ R. KALTANĖNŲ UGDYMO IR TURIZMO CENTRO

## SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2025 M. 9 MĖNESIŲ 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, antspauda 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 – 26.

7. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Centro veiklos sritis – švietimas, kodas 85.

8.1. Kitos švietimo veiklos rūšys:

8.1.1. priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20;

8.1.2. ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.10;

8.1.3. 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 eksploatavimas, 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 derbinių mažmeninė prekyba – 47.78.10.

10. Centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi

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

13. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 metų rugsėjo 30 d. 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 2025 metų 9 mėnesių 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 FINAS 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 ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

20. Centro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2024 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 likutinė vertė yra 15845,20 Eur.

#### **Ilgalaikis materialus turtas**

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 1808662,96 Eur.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

3. Centras biologinio turto neturi.

#### **Atsargos**

4. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro maisto produktų, kuro, degalų, ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų ir atsarginių dalių likutis –6198,60 Eur.

#### **Išankstiniai apmokėjimai**

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 6057,16 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 215,32 EUR.

#### **Per vienus metus gautinos sumos**

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 20978,00 Eur;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 4251,27 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 142651,28 Eur.

#### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 969,67 Eur, pavedimų ir projektų lėšos – 30266,79 Eur, labdaros ir paramos lėšos – 888,77 Eur, įplaukos už paslaugas – 1012,68 Eur.

#### **Finansavimo sumos**

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

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas – 7360,92 Eur;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 62004,00 Eur;

Sukauptos atostoginių mokėtinos sąnaudos – 99219,08 Eur.

### **Grynasis turtas**

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 4070,59 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 30701,02 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.

#### **Finansinė ir investicinė veikla**

15. Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma, tik buvo priskaičiuoti baudos ir delspinigiai – 289,70 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje ir pagal panaudos sutartis gautas turtas.

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

Direktorius

Kęstutis Lisauskas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
buhalterijos skyriaus vedėja

Romualda Žeimo

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį 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

2025-01-01 - 2025-09-30

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos   | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                      |                                 |                              |  |  |  |  |                               |   | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|
|          |   |   | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas |   |
| 1        | 2   | 3   | 4   | 5                               | 6                            | 7  | 8  | 9  | 10   | 11                            | 12                                      | 13  |
| 1.       | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 42259,80  | 14000,00  | 0,00                            | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | -16556,43  | 0,00   | 0,00                          | 0,00                                    | 39703,37  |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 42259,8   |   |                                 |                              |  |  | -2556,43   |  |                               |   | 39703,37  |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  |   | 14000   |                                 |                              |  |  | -14000   |  |                               |   | 0,00  |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 1211606,73  | 572892,17   | 0,00                            | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | -536340,81   | 0,00   | 0,00                          | 0,00                                    | 1248158,09  |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 1211392,43  |   | 109186,79                       |                              |  |  | -72670,29  |  |                               |   | 1247908,93  |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 214,3   | 572892,17   | -109186,79                      |                              |  |  | -463670,52   |  |                               |   | 249,16  |
| 3.       | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | 444568,98   | 30046,83  | 0,00                            | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | -10605,82  | 0,00   | 0,00                          | 0,00                                    | 464009,99   |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 437715,54   |   |                                 |                              |  |  | -9560,38   |  |                               |   | 428155,16   |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 6853,44   | 30046,83  |                                 |                              |  |  | -1045,44   |  |                               |   | 35854,83  |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:   | 90509,44  | 6106,00   | 0,00                            | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | -5037,66   | 0,00   | 0,00                          | 0,00                                    | 91577,78  |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 90255,69  |   | 3778,79                         |                              |  |  | -3744,66   |  |                               |   | 90289,82  |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 253,75  | 6106  | -3778,79                        |                              |  |  | -1293  |  |                               |   | 1287,96   |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų  | 1788944,95  | 623045,00   | 0,00                            | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | -568540,72   | 0,00   | 0,00                          | 0,00                                    | 1843449,23  |

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

| DETALŪS METADUOMENYS   |  |
|--|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai)  | Švenčionių rajono savivaldybės administracija  |
| Dokumento pavadinimas (antraštė)   | Kaltanėnų UTC finansinių ataskaitų rinkinys 2025-09-30 d.  |
| Dokumento registracijos data ir numeris  | 2025-11-18 Nr. (26.83 E) 4S-914  |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris                                      | -  |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo  | ADOC-V1.0  |
| Parašo paskirtis   | Pasirašymas  |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos  | Romualda Žeimo Buhalterė   |
| Parašo sukūrimo data ir laikas   | 2025-11-17 10:40   |
| Parašo formatas  | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)  |
| Laiko žymoje nurodytas laikas  |  |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją  | SK ID Solutions EID-Q 2021E  |
| Sertifikato galiojimo laikas   | 2024-12-02 09:27 - 2029-12-02 23:59  |
| Parašo paskirtis   | Pasirašymas  |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos  | Kęstutis LISAUSKAS Direktorius   |
| Parašo sukūrimo data ir laikas   | 2025-11-18 13:27   |
| Parašo formatas  | Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)  |
| Laiko žymoje nurodytas laikas  |  |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją  | EID-SK 2016  |
| Sertifikato galiojimo laikas   | 2020-12-14 11:35 - 2025-12-13 23:59  |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti                                  | -  |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius  | 3  |
| Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius  | 0  |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)   | -  |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)  | VRA 2025-09.xlsx   |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris   | -  |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)   | -  |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)  | Kaltanėnų UTC aiškinamasis raštas 2025-09.docx   |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris   | -  |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)   | -  |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)  | Fin. sumų priedas.xlsx   |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris   | -  |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas                | Elpako v.20251112.1  |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "C=LT, CN="KĘSTUTIS,LISAUSKAS", SN=LISAUSKAS, G=KĘSTUTIS" galiojimo laikas "2025-12-13 23:59:59" |
| Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas                     | 2026-03-18 nuorašą suformavo Romualda Žeimo  |
| Paieškos nuoroda   | -  |
| Papildomi metaduomenys   | Nuorašą suformavo 2026-03-18 Dokumentų valdymo sistema „Kontora“   |