Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija, 190133962 Aukštaičių g. 78, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-22 Nr. 04-1
(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**		**12.195,51**	**161.982,43**
I	Nematerialusis turtas		0,00	349,91
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	349,91
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	12.195,51	161.632,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11.615,77	159.503,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		548,06	1.999,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31,68	129,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**123.872,59**	**46.215,08**
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		0,00	0,00
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	189,51	411,58
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	112.974,26	37.689,67
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	690,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112.276,35	37.689,67
III.6	Kitos gautinos sumos		7,91	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.708,82	8.113,83
	IŠ VISO TURTO:		136.068,10	208.197,51

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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**	**23.082,81**	**169.587,97**
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	14.942,46
II	Iš savivaldybės biudžeto		12.193,43	60.292,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		140,50	83.925,58
IV	Iš kitų šaltinių		10.748,88	10.427,23
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**107.286,12**	**37.690,36**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		107.286,12	37.690,36
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		0,64	0,69
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,64	0,69
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.350,13	520,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	105.926,65	37.169,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	8,70	
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**5.699,17**	**919,18**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.699,17	919,18
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.779,99	-329,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		919,18	1.248,85
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		136.068,10	208.197,51

Direktorius			Vladislovas Janiūnas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)		(vardas ir pavardė)
Specialistė			Danutė Povilaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)		(vardas ir pavardė)

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija, 190133962 Aukštaičių g. 78, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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

2018-03-22 Nr. 04-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**906.758,56**	**892.622,10**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		906.458,56	892.622,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		567.198,46	537.958,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		252.508,26	243.648,03
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83.785,08	101.582,62
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.966,76	9.433,37
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		300,00	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	300,00	
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-918.350,87**	**-907.143,12**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-670.853,65	-622.341,53
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-149.786,92	-181.057,08
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42.192,52	-44.539,67
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-326,56	-216,48
V	TRANSPORTO		-21.981,67	-12.974,29
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.803,28	-899,13
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-213,10	-8.431,67
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.829,87	-28.442,88
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			-100,00
XI	NUOMOS		-3.602,93	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.480,47	-8.140,39
XIV	KITOS		-279,90	
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-11.592,31**	**-14.521,02**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**16.372,30**	**14.191,40**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	16.372,30	14.191,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			**-0,05**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**4.779,99**	**-329,67**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**4.779,99**	**-329,67**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius		Vladislovas Janiūnas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Specialistė		Danutė Povilaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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

2018-03-22 Nr. 04-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.248,85	1.248,85	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-329,67	-329,67	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						919,18	919,18	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		4.779,99	4.779,99	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.699,17	5.699,17	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius		Vladislovas Janiūnas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Specialistė		Danutė Povilaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija, 190133962 Aukštaičių g. 78, Kauno m., Kauno m. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-22 Nr. 04-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**2.594,99**	**0,00**	**2.594,99**	**-3.180,48**	**0,00**	**-3.180,48**
I	Įplaukos		759.338,25	0,00	759.338,25	737.619,13	0,00	737.619,13
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		734.014,65	0,00	734.014,65	708.283,72	0,00	708.283,72
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		532.613,03	0,00	532.613,03	519.842,42	0,00	519.842,42
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		198.191,21	0,00	198.191,21	185.072,43	0,00	185.072,43
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.210,41	0,00	3.210,41	3.368,87	0,00	3.368,87
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		14.707,56	0,00	14.707,56	14.191,40	0,00	14.191,40
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		9.332,60	0,00	9.332,60	14.191,40	0,00	14.191,40
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.283,44	0,00	1.283,44	952,61	0,00	952,61
II	Pervestos lėšos		-15.682,30	0,00	-15.682,30	-14.195,75	0,00	-14.195,75
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-15.682,30	0,00	-15.682,30	-14.191,40	0,00	-14.191,40
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-4,35	0,00	-4,35
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-741.060,96	0,00	-741.060,96	-726.603,86	0,00	-726.603,86
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-644.622,23	0,00	-644.622,23	-622.324,95	0,00	-622.324,95
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-41.329,62	0,00	-41.329,62	-45.048,27	0,00	-45.048,27
III.3	Komandiruočių		-326,56	0,00	-326,56	-216,48	0,00	-216,48
III.4	Transporto		-21.981,67	0,00	-21.981,67	-12.974,29	0,00	-12.974,29
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.803,28	0,00	-1.803,28	-899,13	0,00	-899,13
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-213,10	0,00	-213,10	-8.431,67	0,00	-8.431,67
III.7	Atsargų įsigijimo		-20.221,20	0,00	-20.221,20	-29.224,58	0,00	-29.224,58
III.8	Socialinių išmokų		-200,00	0,00	-200,00	-100,00	0,00	-100,00
III.9	Nuomos		-3.602,93	0,00	-3.602,93			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.760,37	0,00	-6.760,37	-7.384,49	0,00	-7.384,49
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**					**-419,87**	**0,00**	**-419,87**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-419,87	0,00	-419,87
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**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**2.594,99**	**0,00**	**2.594,99**	**-3.600,35**	**0,00**	**-3.600,35**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**8.113,83**		**8.113,83**	**11.714,18**		**11.714,18**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**10.708,82**		**10.708,82**	**8.113,83**		**8.113,83**

Direktorius		Vladislovas Janiūnas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Specialistė		Danutė Povilaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

KAUNO GEDIMINO SPORTO IR SVEIKATINIMO GIMNAZIJA

Įmonės kodas 190133962, Aukštaičių g. 78, Kaunas

2017 METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija (toliau – Įstaiga) yra juridinis asmuo, pelno nesiekianti Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazijos steigėjas – Kauno miesto savivaldybė, kodas 111106319, Laisvės al.96, LT-44251.

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija yra ugdymo įstaiga, vykdanti pradinio, pagrindinio ir vidurinio ugdymo programas.

Pagrindinė įstaigos veiklos sritis – bendrasis vidurinis ugdymas, kodas 80.21.30, (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių, patvirtintą Statistikos departamento prie LR Vyriausybės generalinio direktoriaus 2007 m. spalio 31 d. įsakymu Nr. DĮ-226).

Įstaiga savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, LR švietimo ir kitais įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, LR švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktais ir Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo vidurinės mokyklos nuostatais.

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija yra išlaikoma iš Valstybės bei Kauno miesto savivaldybės biudžetų pagal asignavimų valdytojo patvirtintas programų sąmatas. Mokykla gali turėti nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro gauta fizinių ir juridinių asmenų parama bei kitos teisėtu būdu gautos lėšos.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigoje per 2017 metus vidutiniškai dirbo 63 darbuotojai.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas operacijas ir objektyviai atspindėti finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS "Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas":

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomu ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios

su nematerialiojo turto paruošimu naudoti (diegimo išlaidos, testavimo išlaidos), taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.

Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

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

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	amortizacijos normatyvas (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Kitas nematerialus turtas	2

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, kultūros vertybėms, transporto priemonėms) ir įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine

verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Likvidacinė ilgalaikio materialaus turto vertė lygi nuliui. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Pagal ilgalaikio turto grupes yra patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	amortizacijos normatyvas (metais)
1	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolito gelžbetonio pastatai, stambių blokų perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
5.	Baldai	3
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
9.	Kita biuro įranga	3
10.	Muzikos instrumentai	5
11.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	1

Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešoms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorius, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Įstaigos finansavimo sumos yra gautos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti, ir pagal finansavimo šaltinius – finansavimas iš valstybės biudžeto, finansavimas iš savivaldybės biudžeto, finansavimas iš ES biudžeto ir finansavimas iš kitų šaltinių.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajameVSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos skirstomos į: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir (arba) socialinės apsaugos fondams ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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

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 neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai".

Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją .

Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir pinigų srautai.

Įstaigos turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, kad būtų galima pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Prie segmentų nepriskiriamos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, taip pat gautinos ir gautos finansavimo sumos, skirtos kitai, finansinei ir investicinei veikloms finansuoti.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos 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 yra reikšmingi.

III. PASTABOS

Informacija apie veiklos segmentus (Pastaba P2). Informacija pagal veiklos segmentus yra pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ – 1 priede (pridedama).

Informacija apie nematerialųjį turtą (Pastaba P3). Apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 metus pateikiama 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede (pridedama).

Įstaiga neturi nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

2017 m. įstaiga neįsigijo nematerialaus ilgalaikio turto, nurašyto turto nebuvo. 2017 metų gruodžio 31 d. ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė yra 0,00 Eur.

Įstaiga turi nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau dar naudojamas veikloje: plėtros darbai – 1391,62 Eur, programinė įranga ir jos licencijos – 419,87 Eur (Nematerialiojo turto pastabos 1).

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (Pastaba P4). Apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 metus pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede (pridedama).

Įstaiga turi visiškai nudėvėto, tačiau dar naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialaus turto 1418016,15 Eur, iš jų (Ilgalaikio materialiojo turto pastabos 1):

- infrastruktūros ir kiti statiniai – 145379,24 Eur;
- mašinos ir įrenginiai – 14531,63 Eur;
- pastatai – 1203759,61 Eur;
- baldai ir biuro įranga – 49710,75 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4634,92 Eur

Ilgalaikio materialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų garantas nėra. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto nėra.

2017m. įstaiga ilgalaikio turto neįsigijo, nurašyto turto nebuvo.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Informacija apie biologinį turtą. Biologinio turto įstaiga neturi.

Informacija apie atsargas (Pastaba P8). Atsargų vertės pasikeitimas per 2017 metus pateikiamas 8-ojo VSAFAS „Atsargos" 1 priede (pridedama).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus (Pastaba P9). Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 6 priede (pridedama).

2017 m. gruodžio 31 d. išankstiniai apmokėjimai sudarė 189,51 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 17,16 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 13,35 Eur, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata) – 159 Eur.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (Pastaba P10). Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 7 priede (pridedama).

2017 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinos sumos sudarė 112974,26 Eur, iš jų: gautinos sumos iš nuomininkų už turto naudojimą – 690 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 112276,35 Eur (atostogų kaupiniai – 105926,65 Eur, pravestos į savivaldybės iždą sumos už turto naudojimą (spec. lėšos) ir dar negautos – 6349,70 Eur, kitos gautinos sumos – 7,91 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (Pastaba P11). Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 8 priede (pridedama).

2017 m. gruodžio 31d. pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 10708,82 Eur pavedimų sąskaitose.

Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba P12). Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo likučius 2017m. gruodžio 31 d. pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4, 5 prieduose (pridedama).

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas (Pastaba P17). Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ – 12 priede (pridedama).

2017 m. gruodžio 31 d. trumpalaikes mokėtinas sumas sudarė 107285,48 Eur, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 105296,65 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 1350,13 Eur (AB Telia Lietuva – 6,87 Eur, AB ESO – 7,52 Eur, AB Kauno energija – 1325,74 Eur, VšĮ Informacijos technologijų mokymo centras – 10 Eur), kitos pervestinos sumos (surinktos už išrašytus atestatų dublikatus) – 8,70 Eur.

Informacija apie kitos pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas (Pastaba P21). Informacija apie kitas pajamas pateikiama 10–ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede (pridedama). Pagrindinės veiklos kitos pajamas 300,00 Eur sudarė iš tėvų gautos žalos atlyginimo sumos už sugadintą Įstaigos turtą. Taip pat įstaiga nuomoja 521,31 kv.m. sporto salę ir 57,33 kv.m. valgyklos patalpas maisto ruošimui. Per 2017 m. už patalpų nuomą pripažinta 16372,30 Eur pajamų.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (Pastaba P22). Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 670853,65 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (Pagrindinės veiklos sąnaudų pastabos 1 - pridedama).

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis (Pastaba P24). Informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ – 13 priede (pridedama).

Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius.

Įstaiga atidėjinių, neapibrėžto turto bei neapibrėžtų įsipareigojimų neturi.

Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis. Turto, naudojamo pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaiga neturi. Išsinuomoto turto įstaiga neturi.

Direktorius Vladislovas Janiūnas

Specialistė Danutė Povilaitienė

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	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									-918.350,87		-918.350,87
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-670.853,65		-670.853,65
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-149.786,92		-149.786,92
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-42.192,52		-42.192,52
1.4	Komandiruočių									-326,56		-326,56
1.5	Transporto									-21.981,67		-21.981,67
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.803,28		-1.803,28
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-213,10		-213,10
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-20.829,87		-20.829,87
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos									-3.602,93		-3.602,93
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-6.480,47		-6.480,47
1.14	Kitos									-279,90		-279,90
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-741.060,96		-741.060,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-644.622,23		-644.622,23
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-41.329,62		-41.329,62
3.1.3	Komandiruočių									-326,56		-326,56
3.1.4	Transporto									-21.981,67		-21.981,67
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.803,28		-1.803,28
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-213,10		-213,10
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-20.221,20		-20.221,20
3.1.8	Socialinių išmokų									-200,00		-200,00
3.1.9	Nuomos									-3.602,93		-3.602,93
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-6.760,37		-6.760,37
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	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									-907.143,12		-907.143,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-622.341,53		-622.341,53
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-181.057,08		-181.057,08
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-44.539,67		-44.539,67
1.4	Komandiruočių									-216,48		-216,48
1.5	Transporto									-12.974,29		-12.974,29
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-899,13		-899,13
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-8.431,67		-8.431,67
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-28.442,88		-28.442,88
1.10	Socialinių išmokų									-100,00		-100,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-8.140,39		-8.140,39
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-726.603,86		-726.603,86
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-622.324,95		-622.324,95
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-45.048,27		-45.048,27
3.1.3	Komandiruočių									-216,48		-216,48
3.1.4	Transporto									-12.974,29		-12.974,29
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-899,13		-899,13
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-8.431,67		-8.431,67
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-29.224,58		-29.224,58
3.1.8	Socialinių išmokų									-100,00		-100,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7.384,49		-7.384,49
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.391,62	419,87							1.811,49
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.391,62	419,87							1.811,49
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-69,96		X		X	X		-69,96
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-349,91		X		X	X		-349,91
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto 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	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-419,87		X		X	X		-419,87
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.391,62								-1.391,62
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-1.391,62								-1.391,62
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	0,00	0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	0,00	349,91							349,91

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.811,49	

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	**Iš viso**	**0,00**	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	**Iš viso**	**0,00**	

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.257.760,79	145.379,24		14.531,63			51.806,76		5.125,19			1.474.603,61
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.257.760,79	145.379,24		14.531,63			51.806,76		5.125,19			1.474.603,61
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.098.257,34	-145.379,24		-14.531,63			-49.807,65	X	-4.995,23	X	X	-1.312.971,09
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-147.887,68						-1.451,05	X	-98,28	X	X	-149.437,01
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	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	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.246.145,02	-145.379,24		-14.531,63			-51.258,70	X	-5.093,51	X	X	-1.462.408,10
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			11.615,77	0,00		0,00			548,06		31,68			12.195,51
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			159.503,45	0,00		0,00			1.999,11		129,96			161.632,52

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.418.016,15	

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		20.535,26						20.535,26
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		20.340,84						20.340,84
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		194,42						194,42
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-20.535,26						-20.535,26
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-20.535,26						-20.535,26
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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	189,51	411,58
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	17,16	349,25
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	13,35	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	159,00	62,33
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	189,51	411,58

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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)	112.974,26	112.284,26	0,00	37.689,67	37.689,67	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	690,00					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	690,00					
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	112.276,35	112.276,35		37.689,67	37.689,67	
1.5.1	Iš biudžeto	112.276,35	112.276,35		37.689,67	37.689,67	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	7,91	7,91				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	112.974,26	112.284,26	0,00	37.689,67	37.689,67	

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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)	10.708,82		8.113,83	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	10.708,82		8.113,83	
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)**	**10.708,82**		**8.113,83**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**14.942,46**	**532.613,03**		**44,22**			**-547.599,71**					**0,00**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.942,46	10.743,78		44,22			-25.730,46					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		521.869,25					-521.869,25					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**60.292,70**	**198.191,21**		**72,20**			**-246.362,68**					**12.193,43**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	60.200,69	2.090,82		72,20			-50.208,70					12.155,01
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	92,01	196.100,39					-196.153,98					38,42
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)**	**83.925,58**						**-83.785,08**					**140,50**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	83.925,58						-83.785,08					140,50
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	**Iš kitų šaltinių**	**10.427,23**	**3.210,41**		**78,00**			**-2.966,76**					**10.748,88**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.429,96	150,00		78,00			-2.598,11					5.059,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.997,27	3.060,41					-368,65					5.689,03
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**169.587,97**	**734.014,65**		**194,42**			**-880.714,23**					**23.082,81**

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

Kauno Gedimino sporto ir sveikatinimo gimnazija, 190133962 Aukštaičių g. 78, Kauno m., Kauno m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		14.942,46	14.942,46		0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		60.292,70	60.292,70		12.193,43	12.193,43
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)		83.925,58	83.925,58		140,50	140,50
4	Iš kitų šaltinių		10.427,23	10.427,23		10.748,88	10.748,88
5	**Iš viso**		**169.587,97**	**169.587,97**		**23.082,81**	**23.082,81**

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.350,13			520,30		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	105.926,65	105.926,65		37.169,37	37.169,37	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	105.926,65	105.926,65		37.169,37	37.169,37	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8,70					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	8,70					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	107.285,48	105.926,65	0,00	37.689,67	37.169,37	

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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**	**300,00**	
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**		
1.4	Kitos	300,00	
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**300,00**	

* 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.

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

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**	**16.372,30**	**14.191,40**
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	16.372,30	14.191,40
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3	**Kitos veiklos sąnaudos**		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	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		
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**16.372,30**	**14.191,40**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-512.419,53		-158.434,12		63	67
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)		-475.303,19		-147.038,34		
3	**Iš viso**	**-512.419,53**	**-475.303,19**	**-158.434,12**	**-147.038,34**	**63**	**67**

Patvirtinta
ID: -2147437385
D/L: 2018-03-15 14:03:22

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	37.690,36	107.286,12
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**37.690,36**	**107.286,12**