

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____. Nr. _____.
(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		20.377,95	20.205,48
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	20.377,95	20.205,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		17.058,55	17.303,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.258,09	1.307,77
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.061,31	1.594,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		21.558,89	21.875,24
I	Atsargos	P08	7.739,64	10.764,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.739,64	10.764,99
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	2.431,97	2.619,10
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	11.095,33	8.238,13
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, turą, paslaugas	P10	2.062,52	2.075,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9.006,06	6.155,76
III.6	Kitos gautinos sumos		26,75	6,54
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	291,95	253,02
	IŠ VISO TURTO:		41.936,84	42.080,72

(tęsinys kitame puslapyje)

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

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	25.385,15	27.801,97
I	Iš valstybės biudžeto		6.776,56	8.938,06
II	Iš savivaldybės biudžeto		18.316,64	18.610,89
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		291,95	253,02
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		9.041,76	6.230,16
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9.041,76	6.230,16
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 biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	35,70	74,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.803,94	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	6.202,12	6.155,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.509,92	8.048,59
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.509,92	8.048,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-538,67	-3.544,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.048,59	11.593,40
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		41.936,83	42.080,72

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		207.900,53	199.428,68
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		183.907,04	175.511,34
I.1	Iš valstybės biudžeto		55.545,37	41.959,42
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		128.126,96	133.434,79
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		234,71	117,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.993,49	23.917,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	23.993,49	23.917,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-208.439,20	-202.973,49
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-159.482,64	-160.828,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.054,33	-1.132,82
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6.895,54	-6.951,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-305,16	-37,50
V	TRANSPORTO		-13.083,23	-5.094,04
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.299,00	-702,17
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.262,43	-22.572,92
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.056,87	-5.654,96
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-538,67	-3.544,81
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-538,67	-3.544,81
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-538,67	-3.544,81
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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

_____ Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						11.593,40	11.593,40	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3.544,81	-3.544,81	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						8.048,59	8.048,59	
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		-538,67	-538,67	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						7.509,92	7.509,92	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), įeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

____ Nr. ____
(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		1.265,73	0,00	1.265,73	1.396,36	0,00	1.396,36
I	Iplaukos		226.653,53	0,00	226.653,53	225.296,99	0,00	225.296,99
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		178.639,93	0,00	178.639,93	177.257,83	0,00	177.257,83
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		53.383,87	0,00	53.383,87	45.361,54	0,00	45.361,54
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		124.982,42	0,00	124.982,42	131.582,80	0,00	131.582,80
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		273,64	0,00	273,64	313,49	0,00	313,49
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		24.006,80	0,00	24.006,80	24.019,58	0,00	24.019,58
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		24.006,80	0,00	24.006,80	24.019,58	0,00	24.019,58
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-24.006,80	0,00	-24.006,80	-24.019,58	0,00	-24.019,58
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-24.006,80	0,00	-24.006,80	-24.019,58	0,00	-24.019,58
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-201.381,00	0,00	-201.381,00	-199.881,05	0,00	-199.881,05
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-156.652,55	0,00	-156.652,55	-159.586,93	0,00	-159.586,93
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-6.486,13	0,00	-6.486,13	-6.520,64	0,00	-6.520,64
III.3	Komandiruočių		-305,16	0,00	-305,16	-37,50	0,00	-37,50
III.4	Transporto		-14.237,08	0,00	-14.237,08	-5.056,00	0,00	-5.056,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.299,00	0,00	-1.299,00	-702,17	0,00	-702,17
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-17.294,59	0,00	-17.294,59	-22.294,93	0,00	-22.294,93
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.106,49	0,00	-5.106,49	-5.682,88	0,00	-5.682,88
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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		-1.226,80	0,00	-1.226,80	-1.200,00	0,00	-1.200,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.226,80	0,00	-1.226,80	-1.200,00	0,00	-1.200,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos 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)		38,93	0,00	38,93	196,36	0,00	196,36
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		253,02		253,02	56,66		56,66
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		291,95		291,95	253,02		253,02

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KLOVAINIŲ SUTRIKUSIO INTELEKTO JAUNUOLIŲ CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Žalioji g. 17, Klovainiai,
LT83206 Pakruojo rajonas tel. (8 421) 44561
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,
kodas 168095244

2017 METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Centras yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savo pa-vadinimu, veiklos nuostatus. Centras 2000 m. rugsėjo 04 d. įregistruotas juridinių as-menų registre. Centro buveinės adresas : Žalioji 17, Klovainiai, LT-83206 , Pakruojo rajono savivaldybė. Įstaigos kodas -168095244.

Centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, valstybės lėšų ir kitų finansavimo šaltinių.

Centro savininkė yra Pakruojo rajono savivaldybė.

Centras kontroliuojamų įstaigų neturi.

Centre vidutinis metinis darbuotojų skaičius 20.

Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – dieninė socialinė globa, trumpalaikė socialinė globa suaugusiems asmenims su negalia. Centro socialinėmis paslaugomis 2017 metais naudojosi turintys negalią vid. 21 lankytojai, iš jų 13 lankytojų - su sunkia negalia.

Centras sudaro ir teikia žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Centro finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. paskutinės dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS , kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centro direktorės 2011 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. 32v “ Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo “. Apskaitos politika apima ūkinių ope-racijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Finet“, kuri pri-taikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius :

- a) valstybės funkciją;
- b) programą
- c) lėšų šaltinį;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu Di-džiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

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. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

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

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro kaina.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinę) metodą.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimą ir jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savi-kaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar gry-nąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodamas atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą centras taiko FIFO kainų būdą.

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

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto nau-doti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

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

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigo-jimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikai-na.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir kiti finansiniai įsi-pareigojimai“.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikai-na.

Ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 –ajame VSAFAS „Finan-savimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos - centro iš savivaldybės biudžeto, iš valstybės gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vyk-dyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepini-giniam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotar-pio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms iš-laidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepri-skiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažis-tamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. 18-ąją VSAFAS „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nuostatas.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai grupuojami pagal trukmę į ilgalaikius įsipareigojimus ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Ilgalaikiai įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje subjektas 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 apskaitos politikoje nustatyti vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“, ir 20-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

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

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 registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, tai yra kurį suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečiu turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

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.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus- gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS, 17-ajame VSAFAS ir 22-ajame VSAFAS.

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 būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nusidėvėjimo (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, tai yra nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusi-dėvėjimo sąnaudas.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Poataskaitiniai įvykiai, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra laikomi koreguojančiais įvykiais ir atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantis poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos apie segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Segmentai“.

Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijos, atlikimą.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais principais.

Ištaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant ret-rosppektyvinį būdą, tai yra nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai keičiami vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais principais.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirmasis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškina-majame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais taisyklėmis.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos vertė laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 procentas per praėjusius finansinius metus gautų pajamų vertės.

III. PASTABOS

4 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

1. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

2. Centre yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas .

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingas tarnavimo laikas metais
1.	Statiniai	
1.1	Tvora	35
2.	Baldai ir biuro įranga	
2.1	Kompiuterinė įranga	5
2.2.	Kita biuro įranga	7
3.	Pastatas- administracinis pastatas	75
4.	Kitas ilgalaikis turtas	
4.1	Vejapjovė „Husqvarna „	7

4.2	Krūmapjovė „Husqvarna“	7
-----	------------------------	---

3. Centre yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	IMT	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina eurai
1.	Vejapjovė „Husqvarna“	016024	544,20
2.	Kompiuteris Toshiba Satellite	014005	1010,48
3.	Liftas ŠL-1116 neįgaliesiems	011081	10281,51
4.	Krūmapjovė „Husqvarna“	016027	401,99
5.	Kopijuokis HP Laserjet	014004	579,24
	Iš viso		12817,42

4. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas centro veikloje nėra.

5. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje pas-kutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

6. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

7. Centras turi ilgalaikio materialaus turto gauto pagal panaudos sutartis iš bendrijos „Pakruojis Viltis“. Šis turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

8. Centras 2017 m. ilgalaikio materialaus turto (kompiuterį) nurašė už 1042,63 eurus.

9. Centras 2017 m. ilgalaikio materialaus turto įsigijo. Pirkta kompiuteris už 1226,80 eurus.

8 pastaba. Atsargos

10. Centro atsargos apskaitoje ir finansinėje atskaitomybėje įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos apskaitomos pagal atsargų rūšis.

Rodikliai	Maisto produktai	Raštinės reikmenys	Kuras šildymui ir automobiliui	Ūkinės medžiagos ir žaliavos	Sanitarijos ir higieninės paskirties prekės	Ūkininis inventorių atsargose	Iš viso
Atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje	388,64	459,39	2328,66	233,81	3433,28	3921,21	10764,99
Finansinių metų pabaigoje	304,53	309,16	3144,41	201,97	2466,45	1313,12	7739,64
Pokytis	-84,11	-150,23	815,75	-31,84	-966,83	-2608,09	-3025,35

11. Naudojimui perduotas ūkinis inventorių yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje ir atsargų likučio sumoje nerodomas.

12. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo formą.

9 pastaba. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

13. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedo formą. Balanso „Išankstiniai mokėjimai“ straipsnyje parodyta išankstiniai apmokėjimai:

ateinančių laikotarpių sąnaudos- prenumeratos sąnaudos- 86,67 euro, transporto priemonės draudimas - 45,53 euro,

išankstiniai mokėjimai tiekėjams- 2299,77 euro.

10 pastaba. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

14. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedo formą.

15. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Rodikliai	Savivaldybės biudžetas				Lankytojai už paslaugas	Kitos Gautinos sumos	Gautinos finansavimo sumos	Viso
	Darbo užmokestis su socialinio draudimo priskaitymais	Atostogų rezervas	Kitos prekės, mityba	Kitos paslaugos, ryšių, transporto paslaugos				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	6155,76	0	0	2075,83	6,54	0	8238,13
Finansinių metų pabaigoje	2803,94	6202,12			2062,52	26,75		11095,33

11 pastaba. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

16. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedo formą. Pinigai banko sąskaitoje – 291,95 eurai, tai gautas, bet nepanaudotas paramos lėšų likutis.

12 pastaba. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį

17. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

17.1 finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto – 53383,87euro:

lėšos asmenims su sunkia negalia iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų socialinei globai teikti-52883,87 euro;

lėšos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms -500 eurų.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai: nepiniginiam turtui įsigyti 12989,13 euro (atsargoms) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 42556,24 euro (darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms mokėti, paslaugoms apmokėti);

17.2 finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto -124482,42 euro kitoms išlaidoms kompensuoti (darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms mokėti); 500,00 euro programai „Vasaros neįgaliųjų užimtumo stovykla“ išlaidoms apmokėti.

17.3 finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 273,64 euro, tai lėšos gautos pagal Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatymą. Šios lėšos naudojamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

17 pastaba. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

18. Centras ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

19. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedo formą:

19.1 tiekėjams mokėtinos sumos – įstaigos kreditorinis įsiskolinimas eurai:

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Skola	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Finansinių metų pabaigoje
1.	Telia Lietuva, AB	Ryšių paslaugos	0,00	16,26
2	UAB „Elektrum Lietuva“	Komunalinės paslaugos	0,01	0,00
3.	UAB „SANITEX“	Mityba	70,68	0,00
4.	UAB „TELE-2“	Ryšių paslaugos	3,71	7,96
5.	Klovainių seniūnija	Komunalinės paslaugos	0,00	11,48
	Iš viso :		74,40	35,70

19.2 sukauptos mokėtinos sumos – sukauptos atostoginių sąnaudos 6202,12 euro, iš jų sukaupti mokėtini atostoginiai 4753,31 euro, sukauptos socialinio darbdavio draudimo įmokos nuo atostoginių 1448,81 euro.

19.3 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-socialinio draudimo įmokos -2803,94 euro.

24 pastaba. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

20. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedo formą.

21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

21. Informacija apie kitas pajamas pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedo formą.

Centras uždirbo pajamų už suteiktas paslaugas, tai yra įmokos už išlaikymą socialinės apsaugos įstaigoje.

Rodikliai	Pajamos (eurai)
Praėjusiais finansiniais metais	23917,34
Finansiniai metais	23993,49

2 pastaba . Pagrindinės veiklos sąnaudos

22. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama pagal 11 –ojo VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų apskaitos politika nebuvo keista. Įstaiga veiklą vykdo pagal socialinės apsaugos segmentą. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas eurai.

Rodikliai -sąnaudos	Praėjusieji finansiniai metai	Finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	160828,00	159482,64
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1132,82	1054,33
Komunalinių paslaugų ir ryšių	6951,08	6895,54
Komandiruočių	37,50	305,16
Transporto išlaikymo	5094,04	13083,23
Kvalifikacijos kėlimo	702,17	1299,00
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	0	
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	22572,92	20262,43
Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos	0	
Kitų paslaugų	5654,96	6056,87
Iš viso	202973,49	208439,20

22 pastaba . Pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

23. Informacija apie darbo užmokesčių ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ 19 punktą ir 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ 34.1,34.2,34.3,34.4 punktus.

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Vidutinis metinis darbuotojų skaičius (vnt)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Etatiniai sąrašiniai darbuotojai	121483,73	122273,04	37304,75	37880,41	20	20
2.	Ligos pašalpos iš darbdavio lėšų	694,16	674,55				
3.	Kitos darbo sutartys	nėra		nėra		nėra	
	Iš viso	122177,89	122947,59	37304,75	37880,41	20	20

23 pastaba . Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

23. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedo forma.

Rodikliai	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas
Praėję finansiniai metai	0
Finansiniai metai	0

Nebalansinė sąskaita

24. Įstaiga turi turto, kuris apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Įstaiga naudoja pagal panaudos sutartį gautu 17608,13 eurų vertės turtu iš sutrikusio intelekto žmonių globos bendrijos „Pakruojo Viltis“.

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Vertė eurai
1.	Ilgalaikis materialusis turtas	11201,92
	t.sk. statinys (tvoros dalis)	7000,12
	baldai	810,65
	kitas ilgalaikis turtas	3391,17
2.	Inventorius	6362,51
3.	Medžiagos ir žaliavos	43,70

Įstaigos nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas perduotas naudoti ūkinėje veikloje inventorius, kurio vertė 36591,15 eurai.

Direktorė

Aušra Butnorienė

Buhalterė

Laima Durienė

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	20.377,95	20.205,48	172,47
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	20.377,95	20.205,48	172,47
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	17.058,55	17.303,11	-244,56
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	17.058,55	17.303,11	-244,56
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	1.258,09	1.307,77	-49,68
12031	Infrastruktūros statiniai		0,00	0,00
12032	Kiti statiniai	1.258,09	1.307,77	-49,68
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	2.061,31	1.594,60	466,71
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga	2.061,31	1.594,60	466,71
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	21.558,89	21.875,24	-316,35
20	Atsargos	7.739,64	10.764,99	-3.025,35
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	6.426,52	6.843,78	-417,26
202	Ūkinis inventorių	1.313,12	3.921,21	-2.608,09
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.431,97	2.619,10	-187,13
211	Išankstiniai apmokėjimai	2.299,77	2.282,12	17,65
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	132,20	336,98	-204,78
22	Per vienus metus gautinos sumos	11.095,33	8.238,13	2.857,20
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.062,52	2.075,83	-13,31
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	9.006,06	6.155,76	2.850,30
229	Kitos gautinos sumos	26,75	6,54	20,21
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	291,95	253,02	38,93
241	Pinigai bankų sąskaitose	291,95	253,02	38,93
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-7.509,92	-8.048,59	538,67
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.509,92	-8.048,59	538,67
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-25.385,16	-27.801,97	2.416,81
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-25.385,16	-27.801,97	2.416,81
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-6.776,56	-8.938,06	2.161,50
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-6.776,56	-8.938,06	2.161,50
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-18.316,65	-18.610,89	294,24
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-18.316,65	-18.610,89	294,24
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-291,95	-253,02	-38,93
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-291,95	-253,02	-38,93
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-9.041,76	-6.230,16	-2.811,60
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklų fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-9.041,76	-6.230,16	-2.811,60
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-35,70	-74,40	38,70
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-2.803,94		-2.803,94
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-6.202,12	-6.155,76	-46,36
7KL	Pajamos	-159.913,55	-151.594,00	-8.319,55
70	Finansavimo pajamos	-183.907,04	-175.511,34	-8.395,70
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-13.755,37	-10.931,63	-2.823,74

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-170.151,67	-164.579,71	-5.571,96
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	23.993,49	23.917,34	76,15
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	23.993,49	23.917,34	76,15
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	208.439,20	202.973,49	5.465,71
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	208.439,20	202.973,49	5.465,71
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	122.177,89	123.242,14	-1.064,25
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	37.304,75	37.585,86	-281,11
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1.054,33	1.132,82	-78,49
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	6.895,54	6.951,08	-55,54
8705	Komandiruočių sąnaudos	305,16	37,50	267,66
8706	Transporto sąnaudos	13.083,23	5.094,04	7.989,19
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.299,00	702,17	596,83
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	20.262,43	22.572,92	-2.310,49
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	6.056,87	5.654,96	401,91
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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										-208.439,20	-208.439,20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-159.482,64	-159.482,64
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-1.054,33	-1.054,33
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-6.895,54	-6.895,54
1.4	Komandiruočių										-305,16	-305,16
1.5	Transporto										-13.083,23	-13.083,23
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-1.299,00	-1.299,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-20.262,43	-20.262,43
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-6.056,87	-6.056,87
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-201.381,00	-201.381,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-156.652,55	-156.652,55
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-6.486,13	-6.486,13
3.1.3	Komandiruočių										-305,16	-305,16
3.1.4	Transporto										-14.237,08	-14.237,08
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-1.299,00	-1.299,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-17.294,59	-17.294,59
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-5.106,49	-5.106,49
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

PRAEJUSIO 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										-202.973,49	-202.973,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-160.828,00	-160.828,00
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-1.132,82	-1.132,82
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-6.951,08	-6.951,08
1.4	Komandiruočių										-37,50	-37,50
1.5	Transporto										-5.094,04	-5.094,04
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-702,17	-702,17
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-22.572,92	-22.572,92
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-5.654,96	-5.654,96
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-199.881,05	-199.881,05
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-159.586,93	-159.586,93
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-6.520,64	-6.520,64
3.1.3	Komandiruočių										-37,50	-37,50
3.1.4	Transporto										-5.056,00	-5.056,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-702,17	-702,17
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-22.294,93	-22.294,93
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo										-5.682,88	-5.682,88
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			51.687,04	12.019,23			
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)			51.687,04	12.019,23			
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-34.383,93	-10.711,46			
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-244,56	-49,68			
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X						
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-34.628,49	-10.761,14			
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		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
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			17.058,55	1.258,09			
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			17.303,11	1.307,77			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.937,36		946,19			69.589,82
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.226,80					1.226,80
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.226,80					1.226,80
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)		6.164,16		946,19			70.816,62
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-3.342,76	X	-946,19	X	X	-49.384,34
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-760,09	X		X	X	-1.054,33
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			X		X	X	
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-4.102,85	X	-946,19	X	X	-50.438,67
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		2.061,31		0,00			20.377,95
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		1.594,60		0,00			20.205,48

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P8 Atsargos

ATARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.764,99					
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		20.458,60					
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		20.458,60					
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-23.483,95					
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-23.483,95					
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7.739,64					
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	Kiti nurašymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		7.739,64					
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		10.764,99					

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147437490
2018-03-15 16:33:08

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	10.764,99
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	20.458,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	20.458,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-23.483,95
3.1	Parduota	
3.2	Perleista (paskirstyta)	
3.3	Sunaudota veikloje	-23.483,95
3.4	Kiti nurašymai	
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	7.739,64
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)	7.739,64
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	10.764,99

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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	2.431,97	2.619,10
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.299,77	2.282,12
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	132,20	336,98
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.431,97	2.619,10

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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)	11.095,33	9.032,81	0,00	8.238,13	6.162,30	
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	2.062,52			2.075,83		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.062,52			2.075,83		
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	9.006,06	9.006,06		6.155,76	6.155,76	
1.5.1	Iš biudžeto	9.006,06	9.006,06		6.155,76	6.155,76	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	26,75	26,75		6,54	6,54	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	11.095,33	9.032,81	0,00	8.238,13	6.162,30	

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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)	291,95		253,02	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	291,95		253,02	
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)	291,95		253,02	
5	Iš jų įteklių fondų lėšos				

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Parvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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)	8.938,06	53.383,87	0,00				-55.545,37					6.776,56
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.627,95		8.508,94				-12.989,13					4.147,76
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	310,11	53.383,87	-8.508,94				-42.556,24					2.628,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	18.610,89	124.982,42	0,00				-125.276,67					18.316,64
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	18.610,89		472,00				-766,24					18.316,65
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		124.982,42	-472,00				-124.510,43					-0,01
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)												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	253,02	273,64					-234,71					291,95
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	253,02	273,64					-234,71					291,95
5	Iš viso finansavimo sumų	27.801,97	178.639,93	0,00				-181.056,75					25.385,15

* 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.

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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)		8.938,06	8.938,06		6.776,56	6.776,56
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18.610,89	18.610,89		18.316,64	18.316,64
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)						
4	Iš kitų šaltinių		253,02	253,02		291,95	291,95
5	Iš viso		27.801,97	27.801,97		25.385,15	25.385,15

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.803,94	2.803,94				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	35,70			74,40		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	6.202,12	1.448,81		6.155,76	1.455,99	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	6.202,12	1.448,81		6.155,76	1.455,99	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	9.041,76	4.252,75	0,00	6.230,16	1.455,99	

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	23.993,49	23.917,34
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**	23.993,49	23.917,34
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	23.993,49	23.917,34

* 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.

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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	-122.177,89	-122.947,59	-37.304,75	-37.880,41	20	20
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-122.177,89	-122.947,59	-37.304,75	-37.880,41	20	20

Klovainių sutrikusio intelekto jaunuolių centras, 168095244, Žalioji g. 17, Klovainių mstl., Klovainių sen., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147437490
D/L: 2018-03-15 16:33:08

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	6.230,16	9.041,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	6.230,16	9.041,76