

KUPIŠKIO R. KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190083299, LAUKO G. 5A, KUPIŠKIS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-08 Nr. T3-442-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1491842.66	1515889.90
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1491842.66	1515889.90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		902862.76	907828.84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		563841.48	581266.64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22506.94	23890
II.6	Transporto priemonės		1140.8	1330.7
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0.58	0.58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1490.1	1573.14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35279.54	18082.87
I.	Atsargos		3038.74	3073.11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3038.74	3073.11
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		12971.73	337.18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1	14848.52	11296.20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1135.68	813.9
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13712.84	10482.3
III.6	Kitos gautinos sumos		0	0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	4420.55	3376.38
	IŠ VISO TURTO:		1527122.20	1533972.77
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1492333.08	1517216.51
I.	Iš valstybės biudžeto		1185578.75	1207388.91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		225107.8	225706.27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		80395.5	82338.90
IV.	Iš kitų šaltinių		1251.03	1782.43
E.	ISIPAREIGOJIMAI		25571.97	10876.19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25571.97	10876.19
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0.00	0.00
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2307.91	50.5
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3	9775.2	78.29
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	4	13356.88	10402.62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		131.98	344.78
F.	GRYNASIS TURTAS		9217.15	5880.07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9217.15	5880.07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3337.08	1113.24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5880.07	4766.83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1527122.20	1533972.77

L.e.p. direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Ingrida Tuskienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė
(vardas ir pavardė)

KUPIŠKIO R. KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS
190083299, Lauko 5A, Kupiškio m. Kupiškio r. sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2019-08-08 Nr. T3-442-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		131739.63	124311.98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		127237.54	119723.38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		37970.16	30527.78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	1	86142.58	86330.94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1943.4	1943.4
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1181.4	921.26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4502.09	4588.60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4502.09	4588.6
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		128527.55	121680.55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	2	82221.55	69430.24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27047.24	26630.58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6494.45	6820.79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		424.7	351.59
V.	TRANSPORTO		5913.18	5036.44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		317.67	375.25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		336.86	3124.96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2903.16	6377.21
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		8.35	137.22
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2858.88	3394.76
XIV.	KITOS		1.51	1.51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3212.08	2631.43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		125.00	240
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		125	240
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		3337.08	2871.43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3337.08	2871.43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktorės pareigas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Ingrida Tuskienė

Jolanta Balaišienė

KUPIŠKIO R. KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS
2019 M. II -O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 31 d. Įstaigos kodas - 190083299. Įstaigos adresas – Lauko g. 5A, Kupiškis.

Bendroji dalis pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 3552.32 Eur.

Tai lėmė:

1.1 sukaupytų finansavimo pajamų darbuotojų atostogų rezervui padidėjimas 2954.26 Eur;

1.2 sukaupytų finansavimo pajamų už suteiktas paslaugas padidėjimas 321.78 Eur;

1.3 Sukaupytų finansavimo pajamų už gautas paslaugas ir darbo užmokestį padidėjimas 276.28 Eur.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2.1 Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginat su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 1044.17 Eur. Tai pajamų įmokų ir 2% GPM lėšos.

3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

3.1 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo 9696.91 Eur, dėl išmokėto darbo užmokesčio kartu su valstybiniu socialiniu draudimu už birželio mėnesį per III ketvirtį. 2018 metais atlyginimai už gruodžio mėnesį buvo išmokėti gruodžio mėnesį.

4. Sukauptos mokėtinos sumos.

4.1 Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl sukaupytų darbuotojų atostoginių sąnaudų padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį

laikotarpį padidėjo 5224.32 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam socialiniam draudimui sumažėjo 2270.06 Eur, dėl pasikeitusio darbo užmokesčio skaičiavimo ir išskaičiuotų mokesčių pagal 2019 metų sausio 1 d. įsigaliojusius naujus teisės aktus.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Pajamos iš savivaldybės biudžeto.

1.1 pajamos iš savivaldybės biudžeto, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu, daugiausiai padidėjo kitoms išlaidoms ir darbo užmokesčiui.

2. Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui.

2.1 pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu, daugiausiai padidėjo darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 12791.31 Eur, dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

L. e. direktorės pareigas

Savivaldybės įstaigų

buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja




Ingrida Tuskienė

Jolanta Balaišienė