

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras
190083299, Lauko g. 5A, Kupiškio m., Kupiškio r. sav.

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-02 Nr. T3-502-1
(data)

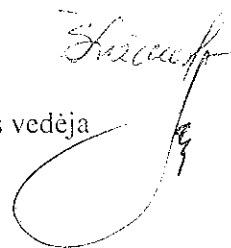
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1533157.28	1559787.86
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros 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		1533157.28	1559787.86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		912794.92	917761
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		601679.3	622091.96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15505.7	16484.6
II.6	Transporto priemonės		1520.6	1710.5
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0.58	0.58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1656.18	1739.22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33768.82	18832.77
I.	Atsargos		3599.5	7176.72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3599.5	7176.72
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	P01	19372.77	298.92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		8174.97	9106.69
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, turą, paslaugas		913.12	970.66
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P02	7261.85	8136.03
III.6	Kitos gautinos sumos		0	0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2621.58	2250.44
	IŠ VISO TURTO:		1566926.10	1578620.63

D.	FINANSAVIMO SUMOS		1543709.52	1565274.26
I.	Iš valstybės biudžeto		1229131.72	1242159.5
II.	Iš savivaldybės biudžeto		229128.71	235256.01
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		84282.30	86225.70
IV.	Iš kitų šaltinių		1166.79	1633.05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15578.32	8579.54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15578.32	8579.54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0.00	0.00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0.00	0.00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2991.82	488.3
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		149.43	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P03	12338.79	7763.36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		98.28	327.88
F.	GRYNASIS TURTAS		7638.26	4766.83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7638.26	4766.83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2871.43	-259.81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4766.83	5026.64
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1566926.10	1578620.63

Direktorė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Laimutė Šližauskienė

Virginija Slavinskienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2018-08-02 Nr. T3-502-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	124311.98	119328.05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	119723.38	115366.95
I.1.	Iš valstybės biudžeto	30527.78	33133.51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	86330.94	78553.04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1943.40	1943.4
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	921.26	1737
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	4588.60	3961.10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	4588.60	3961.1
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	121680.55	117461.24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	69430.24	68155.14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	26630.58	26549.93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	6820.79	4890.71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	351.59	752.79
V.	TRANSPORTO	5036.44	3022.71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	375.25	195
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	3124.96	73.85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	6377.21	6068.22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	137.22	344.12
XI.	NUOMOS		
XII.	FINANSAVIMO		
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3394.76	7408.77
XIV.	KITOS	1.51	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	2631.43	1866.81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	240.00	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	240.00	
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	2871.43	1866.81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	2871.43	1866.81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Laimutė Šližauskienė

Virginija Slavinskienė

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavim as	Neatlygintin ai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavim o sumų sumažėjim as dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavim o sumų sumažėjima s dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavi mo 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 asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1242159.50	17500.00	0	0	0	0	30527.78	0	0.00	0		1229131.72
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1242159.50	8500.00	0	0			21527.78		0.00	0		1229131.72
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	9000.00	0	0			9000.00		0.00	0		0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	235256.01	82470.55	0	0	0	0	88597.85	0	0	0		229128.71
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234957.09	4789.04	63				10785.84			0		229023.29
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	298.92	77681.51	-63	0			77812.01			0		105.42
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	86225.7	0.00	0	0	0	0	1943.40	0	0	0		84282.30
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	86225.70	0.00					1943.40					84282.30
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0.00		0			0.00				0	0
4.	Iš kitų šaltinių:	1633.05	455.00	0	0	0	0	921.26	0	0	0		1166.79
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	695.83	0.00	0	0			0.00			0		695.83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	937.22	455.00	0	0			921.26					470.96
5.	Iš viso finansavimo sumų	1565274.26	100425.55	0	0	0	0	121990.29	0	0	0		1543709.52

KUPIŠKIO R. KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS
2018 M. II KETV. 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.

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – kultūros ir sporto veiklos vykdymas ir plėtra. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 21 žmogus.

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

Nuo 2015 metų sausio 1 d. Lietuvoje keitėsi piniginis vienetas, įvedamas Eurais. Apskaitos valiuta ir finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurai ir euro centais.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centro nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas - nenumatomas.

Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo, reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (Pastaba Nr. P01)

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje yra 19372.77 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos transporto draudimui, priskaityti darbuotojų atostoginiai ir išankstiniai apmokėjimai už

prenumeratą. Padidėjimui įtakos turėjo ateinančių laikotarpių sąnaudų padidėjimas dėl darbuotojams išmokėtų atostoginių su valstybiniu socialiniu draudimu.

SUKAPTOS GAUTINOS SUMOS (Pastaba Nr. P02)

Per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo dėl sukauptų darbuotojų atostogų sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu sumažėjimo, bei didesnio kreditorinio įsiskolinimo už komunalines paslaugas laikotarpio pabaigai.

SUKAPTOS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. P03)

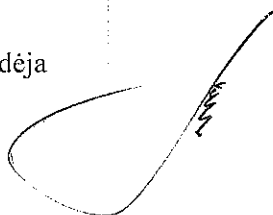
Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 3486.25 Eur. ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam socialiniam draudimui padidėjo 1089.18 Eur.

Direktorė



Laimutė Šližauskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Virginija Slavinskienė