

Kupiškio r. kūno kultūros ir sporto centras

190083299, Lauko g. 5A, Kupiškio m., Kupiškio r. sav.

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-19 Nr. T3-805-1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1573122.45	1609016.77
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		1573122.45	1609016.77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		920244.04	927693.16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		632298.29	662917.28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16974.05	14303.55
II.6	Transporto priemonės		1805.45	2090.3
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19.88	107.18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1780.74	1905.3
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17999.07	19037.22
I.	Atsargos		6719.57	8858.22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6719.57	8858.22
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	P 1	124.77	1006.67
III.	Per vienus metus gautinos sumos		9108.63	7440.71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		808.16	1317.93
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P 2	8292.83	6122.28

III.6	Kitos gautinos sumos		7.64	0.5
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 3	2046.1	1731.62
	IŠ VISO TURTO:		1591121.52	1628053.99
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1577364.50	1616189.85
I.	Iš valstybės biudžeto		1252883.33	1281955.98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		236181.68	241912.28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		87197.40	90112.5
IV.	Iš kitų šaltinių		1102.09	2209.09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5834.50	6837.50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0.00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5834.50	6837.50
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		678.91	286.46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P 4	4987.51	5890.23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		168.08	660.81
F.	GRYNASIS TURTAS		7922.52	5026.64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7922.52	5026.64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2895.88	874.09
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5026.64	4152.55
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1591121.52	1628053.99

Direktorė

Laimutė Šližauskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Virginija Slavinskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vyresnioji buhalterė

Monika Aviltienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2017-10-19 Nr. T3-805-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		171292.62	112276.50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		165048.62	107867.58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45257.65	29373.21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		115138.87	74840.95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2915.10	1729.2
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1737.00	1924.22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6244.00	4408.92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6244.00	4408.92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		168396.74	109209.53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO		91699.12	62532.99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39894.32	25458.66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6477.93	3405.31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		839.07	397.01
V.	TRANSPORTO		4289.93	2479.8
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		429.00	432.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1298.51	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7357.74	2789.12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		344.12	117.96
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15767.00	11596.68
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2895.88	3066.97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		2895.88	3066.97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2895.88	3066.97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Laimutė Šližauskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Virginija Slovinskienė
Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vyresnioji buhalterė

Monika Aviltienė

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 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) paskirtimas	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):	1281955.98	16185	0	0	0	0	43257.65	0	0	0		1252883.33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1281955.98	3530.00	0	0			32602.65			0		1252883.33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	12655	0	0			12655			0		0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	241912.28	109990.69	0	0	0	0	115721.29	0	0	0		236181.68
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	241793.59	8070.87	0				13785.55			0		236078.91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	118.69	101919.82	0	0			101935.74			0		102.77
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):	90112.5	0	0	0	0	0	2915.1	0	0	0		87197.4
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90112.5	0					2915.1					87197.4
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0			0					0
4.	Iš kitų šaltinių:	2209.09	630	0	0	0	0	1737	0	0	0		1102.09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	495.83	200	0	0			0			0		695.83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1713.26	430	0	0			1737					406.26
5.	Iš viso finansavimo sumų	1616189.85	126805.69	0	0	0	0	165631.04	0	0	0		1577364.50

KUPIŠKIO R. KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS
2017 M. III KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. 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.

2. 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 sudarė 19 žmonių.

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

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

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

II. APSKAITOS POLITIKA

6. 2017 m. III ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Apskaitos politika pateikta prie 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

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

9. 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.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (Pastaba Nr. 1)

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje yra 124.77 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos transporto draudimui .

SUKAPTOS GAUTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 2)

Sukauptos gautinos sumos laikotarpio pabaigoje yra sukauptos finansavimo sumos atostogų rezervui ir kitos sukauptos gautinos sumos paslaugoms.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (Pastaba Nr. 3)

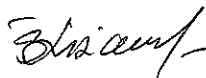
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai Lietuvos bankų sąskaitose sudaro 2046.10 Eur. Tai yra:

- Paramos lėšų likutis (603.30 Eur);
- Pajamų įmokų lėšų likutis (1442.80 Eur).

SUKAPTOS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 4)

Sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių sąnaudų.

Direktorė



Laimutė Šližauskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vedėja **Monika Avilaitienė**