

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

į.k. 190157290, Gedimino g.40, Kupiškis

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

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

2018-11-08 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2927853.12	2961939.41
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		2927853.12	2961939.41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1396850.19	1430782.64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		59974.51	59974.51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		75452.00	16310.55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		666.45	1135.8
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9161.33	14650.69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	14.2	1385748.64	1439085.22
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76038.72	63392.40
I.	Atsargos		10531.36	11152.51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10531.36	11152.51
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	14.3	3367.21	362.01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		51632.03	38153.83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1130	260.96
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		415.35	1193.1
III.5	Sukauptos gautinos sumos	14.4	45313.04	33500.8
III.6	Kitos gautinos sumos		4773.64	3198.97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14.5	10508.12	13724.05

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k. 190157290, Gedimino g.40, Kupiškis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-08 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		607074.83	520372.7
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		549219.22	462221.07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		17313.32	20990.7
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		453184.89	406306.97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16078.13	6890.79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		62642.88	28032.61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57855.61	58151.63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57855.61	58151.63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	15.1	611002.68	515275.91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		315316.46	302289.74
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		51082.5	32719.7
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42177.29	40097.12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1518.47	1353.9
V.	TRANSPORTO		8343.43	9305.28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		724.55	937.17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		23400	9464.63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22072.37	19994.92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		400.00	380.00
XI.	NUOMOS		0	916.56
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27331.81	44599.74
XIV.	KITOS		118635.8	53217.15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3927.85	5096.79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5306.57	5154.95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5306.57	5154.95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-10.59	-13.89
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1368.13	10237.85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1368.13	10237.85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Jolita Janušonienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Ilona Lašienė
(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:			
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3003891.84	3025331.81
I.	Iš valstybės biudžeto		2910439.07	2972701.83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1392123.3	1392818.45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		980382.8	1014456.54
IV.	Iš kitų šaltinių		535317.35	544120.08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2615.62	21306.76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		74005.49	34550.83
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		74005.49	34550.83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16261.61	7460.31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23168.56	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8059.14	24515
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14.6	26516.18	2575.52
F.	GRYNASIS TURTAS		19447.28	18079.15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19447.28	18079.15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1368.13	2587.72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18079.15	15491.43
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3003891.84	3025331.81

Direktorė

Vyr.buhalterė

Jolita Janušonienė

Ilona Lašienė



KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Gedimino g. 40, LT-40129 Kupiškis, tel. faks. (8 459) 35 679, tel. 35 677, 35 678,
el. p. info@kupiskiokultura.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157290

KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2018 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1999 m. spalio 19 d. Įstaigos kodas - 190157290. Įstaigos adresas – Gedimino g.40, Kupiškis.

2. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras ir jo padaliniai yra biudžetinė kultūros įstaiga, saugojanti ir puoselėjanti pilietinę, dvasinę ir tautinę savimonę, ugdanti kūrybinius sugebėjimus, organizuojanti pramoginius renginius, mėgėjų meninę veiklą, šventes, festivalius, tenkinanti gyventojų kultūrinius poreikius.

3. Kultūros centro ir padalinių steigėjas yra Kupiškio rajono savivaldybės taryba.

4. Kultūros centras yra juridinis asmuo, turintis antspaudą ir einamąsias sąskaitas banke.

5. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro padaliniai:

5.1. Adomynės padalinys, Adomynė, Kupiškio r.;

5.2. Alizavos padalinys, Alizava, Kupiškio r.;

5.3. Salamiesčio padalinio Antašavos laisvalaikio salė, Antašava, Kupiškio r.;

5.4. Šimonių padalinio Juodpėnų laisvalaikio salė, Juodpėnai, Kupiškio r.;

5.5. Laičių padalinys, Laičiai, Kupiškio r.;

5.6. Subačiaus padalinio Lukonių laisvalaikio salė, Lukonys, Kupiškio r.;

5.7. Naivių padalinys, Naiviai, Kupiškio r.;

5.8. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro Noriūnų laisvalaikio salė, Noriūnai, Kupiškio r.;

5.9. Salamiesčio padalinys, Salamiestis, Kupiškio r.;

5.10. Skapiškio padalinys, Skapiškis, Kupiškio r.;

5.11. Subačiaus padalinys, Subačius, Kupiškio r.;

5.12. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro Šepetos laisvalaikio salė, Šepeta, Kupiškio r.;

5.13. Šimonių padalinys, Šimonys, Kupiškio r.;

6. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras neturi kontroliuojamų arba asociuotų subjektų.

7. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras ir kurios galėtų paveikti tolesnę jo veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Apskaitos politika pateikta prie 2017 metų metininių finansinių ataskaitų per 2018 m. III ketvirtį nebuvo keičiama. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS.

III. PASTABOS

9. Apskaitinių įverčių keitimo per III ketvirtį nebuvo.

10. Kultūros centro veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės III ketvirčio dienos nėra.

12. Sprendimų dėl teisinių ginčų Kultūros centras neturi.

13. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

14. Finansinės būklės ataskaita:

14.1. Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos reikšmingų įvykių neįvyko.

14.2. Nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimą lėmė projekto „Atsinaujinančios energetikos elektrinės pritaikymas Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centre, siekiant sumažinti CO2 dujų susidarymą“ užbaigimas ir įvedimas į eksploataciją 57749,23 Eur.

14.3. Išankstinių apmokėjimų suma padidėjo dėl išankstinio apmokėjimo už automobilio nuomą 2999,29 Eur.

14.4. Sukaptos gautinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų su socialinio draudimo įmokomis.

14.5. Pinigų ir pinigų ekvivalentai – gautas kultūros tarybos finansavimas projektų vykdymui 2018 metams.

14.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų mokėjimo ateinančio mėnesio pradžioje.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 2 – ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.

15. Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudų pasikeitimai yra dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų padidėjimo 2018 metais. Nusidėvėjimo sąnaudų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ir įvedimo į eksploataciją. Komunalinių paslaugų sąnaudos žymiai padidėjo dėl padalinių perkėlimo į mokyklų patalpas, taip pat kuro, skirto šildymui, kainų kylimo. Sąnaudų padidėjo ir dėl vykdomų renginių padidėjimo.

Veiklos rezultatai pateikti 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Direktorė



Jolita Janušonienė

Vyr. buhalterė



Ilona Lašienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fiksinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2018.08.17 Nr.2

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likučis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1392818.45	25446.89	0	0	0	26142.04	0	0	0	0	1392123.30	
1.1.	nepilniam turtui įsigyti	1390977.67	1125.44				3132.60			0		1388970.51	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1840.78	24321.45				23009.44			0		3152.79	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1014456.54	384907.65	0	0	0	418981.39	0	0	0	0.00	980382.8	
2.1.	nepilniam turtui įsigyti	1013918.78	23575.14				57111.12					980382.80	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	537.76	361332.51				361870.27			0.00		0.00	
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);	544120.08	6385.25	0	0	0	15187.98	0	0	0	0	535317.35	
3.1.	nepilniam turtui įsigyti	544120.05	4170				12972.73					533317.32	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.03	2215.25				2215.25					0.03	
4.	Iš kitų šaltinių;	21306.76	53101.73	0	0	0	71792.87	0	0	0	0	2615.62	
4.1.	nepilniam turtui įsigyti	1306.76	624.34				1440.82					490.28	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20000	52477.39				70352.05					2125.34	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2972701.83	469841.52	0	0	0	532104.28	0	0	0	0	2910439.07	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Direktorė

Jolita Janušonienė