

Kupiškio r. Rudilių Jono Laužiko universalus daugiavfunkcis centras
Rudilių kaimas, Kupiškio rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 - 04 - 19 Nr. T3 - 288 - 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		327552.29	328898.42
I.	Nematerialusis turtas		85.44	85.44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		85.44	85.44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		327466.85	328812.98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		319637.73	320879.73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2528.70	2600.04
II.6	Transporto priemonės		5068.64	5068.64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		231.78	264.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12769.85	13464.32
I.	Atsargos		6235.58	9623.57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6235.58	9623.57
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		65.11	180.97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		6029.56	3394.44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		742.36	337.56
III.5	Sukauptos gautinos sumos	I	5287.20	3056.88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		439.60	265.34
	IŠ VISO TURTO:		340322.14	342362.74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		334562.38	338846.64
I.	Iš valstybės biudžeto		370.29	411.67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		332038.77	336208.99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1811.36	1859.89
IV.	Iš kitų šaltinių		341.96	366.09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5084.30	3102.84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5084.30	3102.84
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	2	1263.34	1263.43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3	1683.06	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2137.90	1839.41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0.00	0
F.	GRYNASIS TURTAS		675.46	413.26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		675.46	413.26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		262.2	-278.73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		413.26	691.99
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		340322.14	342362.74

Direktorius



Saulius Kulnickas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vyriausioji buhalterė

Monika Avilčienė

KUPIŠKIO R. RUDILIŲ J. LAUŽIKO UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Kupiškio rajonas, Rudilių kaimas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-19 Nr. T3 - 288 - 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15494.09	16067.17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		15231.89	15949.87
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1	888.14	3422.55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2	13952.59	12408.43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		367.03	70.17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24.13	48.72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		262.20	117.3
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		262.2	117.3
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		15231.89	16170.81
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO	3	7659.03	9364.99
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1346.13	1346.13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	4	5217.11	4390.41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO	5	108.13	15.65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		252.56	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		77.25	685.22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		571.68	368.41
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		262.2	-103.64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		262.2	-103.64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		262.2	-103.64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Saulius Kulnickas

Virginija Slavinskienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Monika Aviltienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perdota 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 (gajūtos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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):	411.67	1408.83	0	0	0	0	1450.21	0	0	0	0	370.29	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	411.67	0					41.38	0				0.00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	1408.83					1408.83	0				370.29	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	336208.99	6857.53	0	0	0	0	11027.75	0	0	0	0	332038.77	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	335788.49	1917.67					6605.54	0				331100.62	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	420.5	4939.86					4422.21	0			0	938.15	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1859.89	665	0	0	0	0	713.53	0	0	0	0	1811.36	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1859.89	0					70.17	0				1789.72	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	665					643.36	0				21.64	
4.	Iš kitų šaltinių:	366.09	0	0	0	0	0	24.13	0	0	0	0	341.96	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	219.23	0					0	0				219.23	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	146.86	0					24.13	0				122.73	
5.	Iš viso finansavimo sumų	338846.64	8931.36	0	0	0	0	13215.62	0	0	0	0	334562.38	

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

**KUPIŠKIO R. RUDILIŲ J. LAUŽIKO UNIVERSALIAUS DAUGIAFUNKCIO CENTRO
2018 M. I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Nuo 2016 m. rugsėjo 1 d. Kupiškio rajono Rudilių Jono Laužiko pagrindinė mokykla vykdė vidaus struktūros pertvarką ir pakeitė mokyklos tipą iš pagrindinės mokyklos į universalų daugiafunkcis centrą bei keitė pavadinimą į naują pavadinimą - Kupiškio r. Rudilių J. Laužiko universalus daugiafunkcis centras.

Kupiškio r. Rudilių J. Laužiko universalus daugiafunkcis centras yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 31 d. Įstaigos kodas - 190051141. Įstaigos adresas – Kupiškio r. sav. Rudilių k. Morkūniškio g. 19.

2. Kupiškio r. Rudilių J. Laužiko universalus daugiafunkcis centras - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – švietimas. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį sudarė 5 žmonės.

3. Kupiškio r. Rudilių J. Laužiko universalus daugiafunkcis 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 r. Rudilių J. Laužiko universalus daugiafunkcis centras ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. 2018 m. I ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Apskaitos politika pateikta prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

8. 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.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGRINDINĖS VEIKLOS FINANSAVIMO PAJAMOS (Pastaba Nr. 1, Nr. 2)

Lyginant įstaigos veiklos rezultatų ataskaitos duomenis su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sumažėjo 2534.41 Eur., iš savivaldybės biudžeto padidėjo 1544.16 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (Pastaba Nr. 3, Nr. 4, Nr. 5)

Lyginant įstaigos veiklos rezultatų ataskaitos duomenis su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis sąnaudos padidėjo sekančiais:

komunalinių paslaugų ir ryšių – 826.70 Eur.

transporto sąnaudos – 92.48 Eur.

Lyginant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis, sąnaudos sumažėjo 1705.96 Eur.,

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ir sąnaudos sumažėjo dėl mažesnių sąnaudų darbuotojų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

SUKAUPOTOS GAUTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 1)

Sukauptos gautinos sumos padidėjo dėl kreditorinio įsiskolinimo darbuotojams, valstybinio socialinio draudimo valdybai.

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 2)

Tiekėjams mokėtinų sumų detalizavimas pateikiamas Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2018 m. kovo 31 d.

SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI (Pastaba Nr. 3)

Tai organizacijos skola darbuotojams – 911.72 Eur., mokėtinos darbuotojo soc. draudimo įmokos - 148.41 Eur., mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos – 470.17 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 60.81 Eur, mokėtinos papildomos VSD įmokos iki MMA – 91.95 eur.

Direktorius



Saulius Kulnickas