

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

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

2018 - 07 - 16 Nr. T3 - 477 - 2
(data)

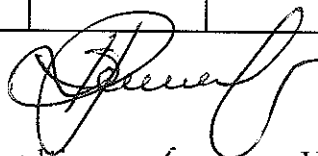
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		326209.12	328898.42
I.	Nematerialusis turtas		85.44	85.44
I.1	Plėtos 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		326123.68	328812.98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		318395.73	320879.73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2460.32	2600.04
II.6	Transporto priemonės		5068.64	5068.64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		198.99	264.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10989.04	13464.32
I.	Atsargos		5662.93	9623.57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5662.93	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		680.37	180.97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4113.81	3394.44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00

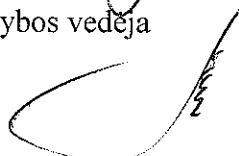
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		331.69	337.56
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1	3782.12	3056.88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		531.93	265.34
	IŠ VISO TURTO:		337198.16	342362.74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		332924.3	338846.64
I.	Iš valstybės biudžeto		356.55	411.67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		330709.80	336208.99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1719.55	1859.89
IV.	Iš kitų šaltinių		138.40	366.09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3184.29	3102.84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3184.29	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	1189.61	1263.43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3	91.44	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1903.24	1839.41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0.00	0
F.	GRYNASIS TURTAS		1089.57	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		1089.57	413.26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		676.31	-278.73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		413.26	691.99
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		337198.16	342362.74

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Saulius Kulnickas



Virginija Slavinskiene

KUPIŠKIO R. RUDILIŲ J. LAUŽIKO UNIVERSALUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS
Kupiškio rajonas, Rudilių kaimas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-16 Nr. T3 - 477 - 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		25668.3	30780.54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		24991.99	30545.94
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1	2159.39	6691.3
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2	22146.07	21854.19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		458.84	900.34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		227.69	1100.11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		676.31	234.6
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		676.31	234.6
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		24991.99	30828.11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	3	14162.07	18343.41
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2689.3	2692.26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	4	6097.5	5913.22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		198	
V.	TRANSPORTO	5	290.36	37.32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		76	34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		305.12	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	6	328.16	2065
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		845.48	1742.9
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DE		676.31	-47.57
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			0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		676.31	-47.57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		676.31	-47.57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Saulius Kulnickas

Virginija Slavinskienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR IJŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį												Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergropavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įnaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įnaudojimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gauntinų) pasiskelbtimas	Kiti pokyčiai			
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3													
	1.1. nepiniginiam turtui įsigyti	411.67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356.55		
	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	0	3383.2						55.12	0			356.55		
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	336208.99	14943.64	0	0	0	0	20442.83	0	0	0	0	330709.8		
	2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	335788.49	2204.24										329433.47		
	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	420.5	12739.4					8559.26	0				1276.33		
	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):	1859.89	665	0	0	0	0	805.34	0	0	0	0	1719.55		
	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	1859.89	0					140.34	0				1719.55		
	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	0	665					665	0				0.00		
	Iš kitų šaltinių:	366.09	0	0	0	0	0	227.69	0	0	0	0	138.4		
	4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	219.23	0					198.77	0				20.46		
	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	146.86	0					28.92	0				117.94		
	Iš viso finansavimo sumų	338846.64	18991.84	0	0	0	0	24974.18	0	0	0	0	332924.30		

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

**KUPIŠKIO R. RUDILIŲ J. LAUŽIKO UNIVERSALIAUS DAUGIAFUNKCIO CENTRO
2018 M. II 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 daugiafunkcį 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 4 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. II 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, 2)

Lyginant įstaigos veiklos rezultatų ataskaitos duomenis su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sumažėjo 4531.91 Eur., iš savivaldybės biudžeto padidėjo 291.88 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (Pastaba Nr . 3, 4, 5, 6)

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

komunalinių paslaugų ir ryšių – 184.28 Eur.

transporto sąnaudos – 253.04 Eur.

Lyginant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis, sąnaudos sumažėjo 4181.34 Eur, o sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo 1736.84 Eur dėl mažesnio atsargų poreikio.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ir sąnaudos sumažėjo daugiausiai 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. birželio 30 d.

SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI (Pastaba Nr. 3)

Tai mokėtinos papildomos VSD įmokos iki MMA – 91.44 eur.

Direktorius



Saulius Kulnickas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Virginija Slavinskienė