

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kupiškio rajono socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm.kodas 193161080

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-05-12Nr. 1705/05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1046713.55	1029839.15
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		1046713.55	1029839.15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		780785.45	784619.99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		140436.76	142725.49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3451.39	3500
II.6	Transporto priemonės		45760.22	20000.11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		58020.67	60013.18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18259.06	18980.38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120965.39	125133.39
I.	Atsargos		16269.93	21366.47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16269.93	21366.47
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		498.06	664.05
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75082.79	46248.18
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		6678.8	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68403.99	46248.18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		29114.61	56854.69
	IŠ VISO TURTO:		1167678.94	1154972.54

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1056940.88	1067117.93
I.	Iš valstybės biudžeto		192436.64	194881.27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		131611.43	134205.24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		732619.91	737758.52
IV.	Iš kitų šaltinių		272.9	272.9
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73816.13	63858.3
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73816.13	63858.3
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4969.25	3719.62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6678.8	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45928.56	46028.56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		16239.52	14110.12
F.	GRYNASIS TURTAS		36921.93	23996.31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		36921.93	23996.31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12925.62	7381.1
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23996.31	16615.21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1167678.94	1154972.54

L. e. p. direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Kytrienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Rima Balčiūnienė

(vardas ir pavardė)

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

Kupiškio socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.kodas 193161080

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-05-12 Nr.1705/06
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		181114.88	169152.17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		144151.41	132598.27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43853.04	46867.67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87796.64	79172.39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11980.71	5974.5
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		521.02	583.71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36963.47	36553.9
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36963.47	36553.9
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-168189.26	-154043.97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-118944.67	-107080.81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10125.6	-10157.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13581.96	-14052.65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3479.67	-3020.09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-133	-331
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-16859.83	-15733.65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-200
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3875.29	-2707.11
XIV.	KITOS		-1189.24	-761.44
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		12925.62	15108.2
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	-1.29
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12925.62	15106.91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		12925.62	15106.91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p.direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Daiva Kytrienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rima Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
2017 M. I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

I.BENDROJI DALIS

1. Kupiškio socialinių paslaugų centras (toliau – Centras) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1998 m gegužės 21 d. Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas - 193161080. Įstaigos adresas – Kupiškio g.4, Subačius, Kupiškio rajonas.

Kupiškio socialinių paslaugų centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėjas yra Kupiškio rajono savivaldybė. Centras yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Centras priklauso Kupiškio rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Kupiškio rajono savivaldybės administracija. Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 1996 m balandžio 26 d. sprendimu Nr. TS – 201 patvirtinti įstaigos nuostatai, 2010 m gruodžio 2 d. Kupiškio rajono savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS – 288 patvirtino naują nuostatų redakciją.

2. Kupiškio socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

3. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio socialinių paslaugų centras ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais .

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

6. Nuo 2015 m. sausio 1 d. ryšium su nacionalinės valiutos Lito pakeitimu į Eurą, visa apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos Eurais. Iš Litų į Eurus perskaičiuoti ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio palyginamieji duomenys. Perskaičiavimai atlikti taikant perskaičiavimo kursą 3,45280 Lt. Už 1 Eurą.

Likučiai į Eurus perskaičiuoti pagal 2 – ojo VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punkto reikalavimus. Perskaičiuoti rezultatai nepakeitė apskaitos duomenų 2014 m. gruodžio 31 d., pagal kuriuos parengta 2014 m. finansinių ataskaitų rinkinys.

Apskaitoje susidarę skirtumai registruojami ankstesnių metų perviršio ar deficito sąskaitoje 3110002 pagal 28 – ojo VSAFAS 12 punktą ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje ir grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

Skirtumai, susidarę dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų Litais sumų perskaičiavimo grynujų Eurų ir Litų bendros apyvartos laikotarpiu, suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis ir rodoma ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“.

III. PASTABOS

7. Kupiškio socialinių paslaugų centre nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas- nenumatomas.

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.

L. e. p. direktorė



Daiva Kytrienė

Vyr. buhalterė



Rima Balčiūnienė

