

(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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-08-04 Nr. 1508/01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		30592.07	33093.16
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		30592.07	33093.16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		24259.3	25433.14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		57.81	86.79
II.6	Transporto priemonės		1521.68	2028.5
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4753.28	5544.73
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		81195.55	55329.38
I.	Atsargos		9030.87	12896.3
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9030.87	12896.3
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		415.8	825.7
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60417.4	28845.22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5030.78	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26541.4	
III.6	Kitos gautinos sumos		28845.22	28845.22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		11331.48	12762.16
	IŠ VISO TURTO:		111787.62	88422.54


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		25041.51	32674.26
I.	Iš valstybės biudžeto		443.84	2068.86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		24420.04	30605.4
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		177.63	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48628.64	41677.98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48628.64	41677.98
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		4039.37	70.59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4633.15	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28845.23	28845.23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11110.89	12762.16
F.	GRYNASIS TURTAS		38117.47	14070.3
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		38117.47	14070.3
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24047.17	1525.03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14070.3	12545.27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		111787.62	88422.54

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

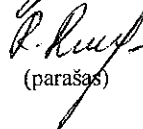
Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Aldona Ražauskienė

(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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-04 Nr.0508/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

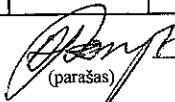
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		275728.68	265465.2
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		219623.99	206693.46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		77365.07	78426.14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141630.83	126102
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		628.09	2165.32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56104.69	58771.74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		56104.69	58771.74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-251681.5	-241638.9
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-186648.17	-178041.24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2501.09	-2742.75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19953.92	-17746.68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4943.78	-2621.01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-146.78	-249.8
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-23.58	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29038.35	-30838.26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-868.86
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5849.15	-6039.57
XIV.	KITOS		-2576.68	-2490.73
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24047.18	23826.3
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	-2.09
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		24047.18	23824.21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24047.18	23824.21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			


Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Aldona Ražauskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Rima Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
2015 M. I - II KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio socialinių paslaugų centras yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas - 193161080. Įstaigos adresas – Krantinės g. 28, Kupiškis..

2. Kupiškio socialinių paslaugų centras - juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba. Įstaigos veikla - teikti socialines paslaugas rajono gyventojams.

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

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

6. Apskaitos politika pateikta prie 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

7. 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 grynųjų 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.

Direktorė		Aldona Ražauskienė
Vyr. buhalterė		Rima Balčiūnienė

Kupiškio socialinių paslaugų centras
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę 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 2015 01 01-2015 06 30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį, Eur											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis 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):	2068.86	83565.35					85190.37						443.84
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2068.86	8943.63					10568.65						443.84
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	74621.72					74621.72					0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	30605.40	122055.21	-0.01				132873.71			4633.15		24420.04	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30605.40	2173.67	-0.01				854.17			0		24224.89	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	119881.54					124319.54			4633.15		195.15	
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):	0	0							0			0	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0												
4.	Iš kitų šaltinių:	0	628.09					848.09			397.63		177.63	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	116.04					116.04					0	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		512.05					732.05			397.63		177.63	
5.	Iš viso finansavimo sumų	32674.26	206248.65	-0.01	0	0	0	218912.17	0	0	5030.78	0	25041.51	