

(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-05Nr. 1608/05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1046547.51	1066836.65
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		1046547.51	1066836.65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		792289.07	799958.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		147302.95	151880.41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	28.83
II.6	Transporto priemonės		22534.27	25068.43
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		63998.2	68035.17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20423.02	21865.66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		94924.55	58979.88
I.	Atsargos		13443.83	13149.73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13443.83	13149.73
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		462.41	834.36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71752.61	33303.66
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		462.86	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		71289.75	33303.66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9265.7	11692.13
	IŠ VISO TURTO:		1141472.06	1125816.53

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1045002.49	1064186.22
I.	Iš valstybės biudžeto		198874.77	203333.9
II.	Iš savivaldybės biudžeto		140054.6	142830.2
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		706042.76	717991.76
IV.	Iš kitų šaltinių		30.36	30.36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46512.04	45015.1
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46512.04	45015.1
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		4439.15	50.51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0	106.42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33167.24	33197.24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8905.65	11660.93
F.	GRYNASIS TURTAS		49957.53	16615.21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		49957.53	16615.21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33342.32	2544.91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16615.21	14070.3
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1141472.06	1125816.53

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2016 01 01-2016 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		
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):	203333.9	96319.49					100778.62				198874.77	
1.1.	nepinamiam turtui įsigyti	203333.9	3625.53					8084.66				198874.77	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	97693.96					92693.96				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	142830.20	162144.37					164919.97			0.00	140054.60	
2.1.	nepinamiam turtui įsigyti	142830.20	6317.75					9093.35			0	140054.6	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	155826.62					155826.62			0	0	
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):	717991.76	0	0	0	0	0	11949	0	0	0	706042.76	
3.1.	nepinamiam turtui įsigyti	717991.76	0	0	0	0	0	11949	0	0	0	706042.76	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Iš kitų šaltinių:	30.36	1475.85					1837.29			356.44	30.36	
4.1.	nepinamiam turtui įsigyti	30.36	13.9					13.9				30.36	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	1461.95					1818.39			356.44	0	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1064186.22	259939.71	0	0	0	0	279479.88	0	0	356.44	1045002.49	

**(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-05 Nr.1608/06
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		353219.13	275728.68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		282419.31	219623.99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		101518.06	77365.07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166214.9	141630.83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11949	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2737.35	628.09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		70799.82	56104.69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		70799.82	56104.69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-319845.67	-251681.5
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-231138.91	-186648.17
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20289.14	-2501.09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22446.06	-19953.92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-6515.69	-4943.78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1031	-146.78
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-23.58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-30715.35	-29038.35
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-200	0
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5595.06	-5849.15
XIV.	KITOS		-1914.46	-2576.68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		33373.46	24047.18
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		-31.14	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		33342.32	24047.18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		33342.32	24047.18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Aldona Ražauskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Rima Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
2016 M. II 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 2015 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.

Direktorė



Aldona Ražauskienė

Vyr. buhalterė



Rima Balčiūnienė