

Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centras

300075123, Vytauto g. 10, LT-98123, Skuodas, Lietuva

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

2018 m. birželio 14 d. Nr. 142-585

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	I	148.971,79	135.640,10
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		148.971,79	135.640,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		55.409,71	55.872,22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		56.012,88	57.095,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.168,91	424,70
II.6	Transporto priemonės		11.155,47	1.600,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		103,76	118,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.121,06	20.528,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	33.185,42	20.554,37
I.	Atsargos		135,09	312,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		135,09	312,86
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		205,02	269,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31.819,78	19.224,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		933,46	951,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30.832,21	18.272,80
III.6	Kitos gautinos sumos		54,11	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.025,53	747,71
	IŠ VISO TURTO:		182.157,21	156.194,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	142.195,49	136.012,02
I.	Iš valstybės biudžeto		21.896,02	22.382,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		96.945,91	90.059,33
III.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22.352,50	22.532,80
IV.	Iš kitų šaltinių		1.001,06	1.037,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	35.650,59	17.304,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35.650,59	17.304,19
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		8.687,84	594,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10.245,66	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		16.461,73	16.461,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		255,36	248,22
F.	GRYNASIS TURTAS	5	4.311,13	2.878,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.311,13	2.878,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.432,87	2.105,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.878,26	773,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		182.157,21	156.194,47

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

(parašas)

Linas Mitkus
(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasutė Kniuipienė
(vardas ir pavardė)

Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centras

300075123, Vytauto g. 10, LT-98123, Skuodas, Lietuva

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. birželio 14 d. Nr. 592-589
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	56.788,46	53.173,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55.136,46	51.023,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		486,60	361,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54.433,35	50.445,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		180,30	180,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36,21	36,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.652,00	2.150,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.652,00	2.150,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7	55.355,59	51.139,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		40.901,72	38.265,13
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.514,39	3.614,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.158,08	1.168,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		233,28	218,93
V.	TRANSPORTO		3.552,06	4.521,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		40,00	70,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		237,49	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.143,03	2.736,43
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.575,54	544,27
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.432,87	2.033,92
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.432,87	2.033,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.432,87	2.033,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		1.432,87	2.033,92
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Linas Mitkus
(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasutė Kniuipienė
(vardas ir pavardė)



SKUODO RAJONO SAVIVALDYBĖS KŪNO KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Birutės g. 8, LT-98116 Skuodas, tel./ faks. (8~440) 52 799,
el. paštas skuodsport@ktv.satela.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300075123.

2018 METŲ PIRMO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gegužės 15 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centras (toliau – Centras) juridinių asmenų registre buvo įregistruotas 2004 m. gruodžio 21 d., pažymėjimo Nr.040691, įstaigos kodas 300075123, steigėjas – Skuodo rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – sportinė veikla.

2. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Centras filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

5. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centre 2018 metų pirmo ketvirčio pabaigoje dirbo 14 darbuotojų.

6. Sąlygų, kurios paveiks tolimesnę įstaigos veiklą nėra.

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centro apskaitos politika patvirtinta 2013 metų spalio 14 d. direktoriaus įsakymu Nr.KS1-23. Pasikeitus Lietuvos Respublikos nacionalinei valiutai – įvedus eurą nuo 2015 metų sausio 1 dienos, apskaitos politika buvo tvirtinama iš naujo 2015 metų kovo 24 dienos Centro direktoriaus įsakymu Nr.KS1-18. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo apskaitinių įverčių ir esminių klaidų taisymo.

9. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS nėra.

10. Centras apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus :

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas.

III. PASTABOS

11. Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centro 2018 metų pirmo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita ir sutrumpintas aiškinamasis raštas (su priedais pagal VSAFAS reikalavimus). Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus apibūdina Centro finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pajamų ir sąnaudų duomenys reikalingi Centro veiklos rezultatams įvertinti.

12. Aiškinamojo rašto pastabos :

P1: Ilgalaikis turtas – 148 971,79 EUR likutine verte, iš jų:

Pastatai – 55 409,71 EUR;

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 56 012,88 EUR;

Mašinos ir įrenginiai – 7 168,91 EUR;

Transporto priemonės – 11 155,47 EUR;

Baldai ir biuro įranga – 103,76 EUR;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 19 121,06 EUR.

P2: Trumpalaikis turtas – 33 185,42 EUR, iš jų :

Atsargos – 135,09 EUR įsigijimo savikaina. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta ar atkurta sumažinta atsargų vertė. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų įstaiga neturi.

Išankstiniai apmokėjimai – 205,02 EUR. Išankstinius mokėjimus sudaro sumos, apskaitomos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos, ir mokėjimai tiekėjams už planuojamas įsigyti prekes ir paslaugas. Per vienus metus gautinos sumos – 31 819,78 EUR. Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas sudaro darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai, įsiskolinimas tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes, su darbo santykiais susiję įsiskolinimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, į savivaldybės biudžetą pervestos, bet negautos lėšos iš įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1 025,53 EUR – tai lėšų likutis bankų sąskaitose.

P3: Finansavimo sumos – 142 195,49 EUR, iš jų :

Iš valstybės biudžeto – 21 896,02 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto – 96 945,91 EUR;

Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 22 352,50 EUR;

Iš kitų šaltinių – 1 001,06 EUR.

P4: Įsipareigojimai – 35 650,59 EUR. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 35 650,59 EUR, iš jų tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes – 8 687,84, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 10 245,66 EUR, sukauptos mokėtinos sumos – tai sukauptos atostoginių sąnaudos – 16 461,73 EUR, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 255,36 EUR.

P5: Grynasis turtas – 4 311,13 EUR perviršis : tai ankstesnių ir einamųjų metų pagrindinės veiklos rezultatų suma. Tokį įstaigos pagrindinės veiklos rezultatą sąlygojo į savivaldybės biudžetą pervestos, bet negautos lėšos iš įstaigos pajamų už teikiamas paslaugas, priskaitytos gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir eksploatacijoje esantis ilgalaikis turtas, įsigytas iš specialiosios programos lėšų.

P6: Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 56 788,46 EUR, iš jų iš valstybės biudžeto – 486,60 EUR, iš savivaldybių biudžetų – 54 433,35 EUR, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 180,30 EUR, iš kitų finansavimo šaltinių – 36,21 EUR, iš pagrindinės veiklos kitų pajamų (priskaitytas mokestis už treniruočių lankymą ir pajamos iš kitų sporto centro teikiamų mokamų paslaugų) – 1 652,00 EUR.

P7: Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 55 355,59 EUR, iš jų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 40 901,72 EUR.

Direktorius

Linus Mitkus

Biudžetinių įstaigų buhalterinės
apskaitos skyriaus vedėja

Rasutė Kniuipienė

Skuodo rajono savivaldybės kūno kultūros ir sporto centras

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	22.382,62						486,60				21.896,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.382,62						486,60				21.896,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	90.059,33	47.849,55		2.062,75			43.025,72		5,66		96.940,25
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	89.789,65	12.742,68		2.062,75			7.924,62				96.670,46
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	269,68	35.106,87					35.101,10		5,66		269,79
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):	22.532,80						180,30				22.352,50
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.532,80						180,30				22.352,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1.037,27						36,21				1.001,06
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289,56						36,21				253,35
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	747,71										747,71
5.	Iš viso finansavimo sumų:	136.012,02	47.849,55		2.062,75			43.728,83		5,66		142.189,83

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