

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.287.216,38	3.154.439,61
I	Nematerialusis turtas	P03	3.418,77	1.771,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.418,77	1.771,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.283.797,61	3.152.668,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.401.666,75	2.392.405,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		751.789,23	647.971,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39.289,22	30.011,75
II.6	Transporto priemonės		28.972,74	33.175,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.068,39	13.724,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.099,96	6.468,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		48.911,32	28.911,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		177.843,65	333.733,45
I	Atsargos	P08	3.486,03	20.117,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.486,03	20.117,65
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	P09	1.108,48	1.348,08
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	169.490,73	311.542,50
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, turtą, paslaugas	P10	19.177,97	24.718,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		150.312,76	286.824,32
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.758,41	725,22
	IŠ VISO TURTO:		3.465.060,03	3.488.173,06

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.186.737,71	3.080.369,34
I	Iš valstybės biudžeto		267.152,78	254.774,45
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.763.921,37	2.809.765,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		155.663,56	15.829,67
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		132.613,46	277.351,60
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		132.613,46	277.351,60
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			3.303,34
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			3.303,34
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	10.426,84	84.175,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.104,73	62.318,39
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	118.436,90	126.432,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.644,99	1.122,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	145.708,86	130.452,12
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		145.708,86	130.452,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15.256,74	67.595,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		130.452,12	62.856,95
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.465.060,03	3.488.173,06

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						62.858,65	62.858,65	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-1,70	-1,70	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		67.595,17	67.595,17	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						130.452,12	130.452,12	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		15.256,74	15.256,74	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						145.708,86	145.708,86	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.807,20	0,00	6.807,20	19.553,06	0,00	19.553,06
I	Iplaukos		2.218.682,42	0,00	2.218.682,42	2.073.391,29	39.709,80	2.113.101,09
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.911.051,26	0,00	1.911.051,26	1.747.115,80	39.709,80	1.786.825,60
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		56.500,00	0,00	56.500,00	57.570,00	0,00	57.570,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.831.460,00	0,00	1.831.460,00	1.668.498,00	39.709,80	1.708.207,80
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.060,28	0,00	9.060,28			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		14.030,98	0,00	14.030,98	21.047,80	0,00	21.047,80
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		154.234,01	0,00	154.234,01	144.108,75	0,00	144.108,75
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		153.397,15	0,00	153.397,15	151.367,00	0,00	151.367,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					30.799,74	0,00	30.799,74
II	Pervestos lėšos		-159.019,29	0,00	-159.019,29	-168.053,29	0,00	-168.053,29
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-159.019,29	0,00	-159.019,29	-168.053,29	0,00	-168.053,29
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2.052.855,93	0,00	-2.052.855,93	-1.885.784,94	-39.709,80	-1.925.494,74
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.489.179,06	0,00	-1.489.179,06	-1.445.956,79	0,00	-1.445.956,79
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-340.800,00	0,00	-340.800,00	-192.248,00	-39.709,80	-231.957,80
III.3	Komandiruočių		-600,00	0,00	-600,00	-800,00	0,00	-800,00
III.4	Transporto		-34.100,00	0,00	-34.100,00	-41.623,00	0,00	-41.623,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.400,00	0,00	-1.400,00	-1.312,72	0,00	-1.312,72
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-51.788,12	0,00	-51.788,12	-82.652,99	0,00	-82.652,99
III.7	Atsargų įsigijimo		-36.970,92	0,00	-36.970,92	-46.325,95	0,00	-46.325,95
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-5.200,00	0,00	-5.200,00			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-54.946,37	0,00	-54.946,37	-17.522,81	0,00	-17.522,81
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-37.871,46	0,00	-37.871,46	-57.342,68	0,00	-57.342,68

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-31.139,88	0,00	-31.139,88	-169.791,94	0,00	-169.791,94
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-31.139,88	0,00	-31.139,88	-169.791,94	0,00	-169.791,94
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		27.365,87	0,00	27.365,87	118.986,75	0,00	118.986,75
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		27.900,00	0,00	27.900,00	119.000,00	0,00	119.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		7.900,00	0,00	7.900,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		20.000,00	0,00	20.000,00	119.000,00	0,00	119.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-534,13	0,00	-534,13	-13,25	0,00	-13,25
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3.033,19	0,00	3.033,19	-31.252,13	0,00	-31.252,13
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		725,22		725,22	31.977,35		31.977,35
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.758,41		3.758,41	725,22		725,22

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

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.037.883,84	1.986.778,48
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.855.364,04	1.835.878,53
I.1	Iš valstybės biudžeto		64.971,63	62.446,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.763.697,73	1.749.274,03
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.637,00	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		19.057,68	24.158,42
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		182.519,80	150.899,95
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	182.519,80	150.899,95
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.022.091,96	-1.947.548,55
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.420.911,00	-1.403.546,91
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-98.596,16	-84.911,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-264.593,05	-239.364,26
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-600,00	-800,00
V	TRANSPORTO		-33.432,55	-40.570,03
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.400,00	-1.312,72
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-60.397,10	-56.296,09
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.951,58	-2.940,18
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-48.513,58	-40.505,25
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-5.174,05	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-59.670,56	-24.021,20
XIV	KITOS		-25.852,33	-53.280,22
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15.791,88	39.229,93
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			28.378,49
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			28.438,49
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-60,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-535,14	-13,25
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		15.256,74	67.595,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15.256,74	67.595,17
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447728

D/L: 2017-03-15 16:22:13

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras ,
300036519, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Liepų al. 4, Panevėžio m.,
Panevėžio m. sav.*

Subjektas užsiima Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras
užsiima perspektyvių sportininkų rengimo , veikla
poilsio ir sporto priemonių organizavimo
veikla.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
169	170

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbių sąlygų, kurios galėtų paveikti tolesnę sporto centro veiklą, sporto centro darbuotojai neįžvelgia.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

--

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Formos sudaromos Exselio programoje ir atitinka VSAFAS reikalavimus

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Euras

3 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui pripažinti nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas skirstomas į:

Plėtos darbus;

Programinę įrangą ir jos licencijas;

Kitą nematerialųjį turtą.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po nematerialiojo turto įsigijimo, didina jo savikainą tik tais atvejais, kai patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y., kada atliktas esminis šio turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingą tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu nuo sekančio mėnesio, pradėjus šį turtą naudoti, 1 dienos. Neskaiciuojama nuo sekančio mėnesio 1 dienos, kai turtas perleidžiamas, nurašomas, po turto vienetų perskačiavimo ir nuvertėjimo, kai vertė lygi likutinei vertei.

Nematerialiojo turto amortizacijai taikomi šie (patvirtinta Panevėžio kūno kultūros ir

sporto centro direktoriaus 2014 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. V-25):

NEMATERIALUSIS TURTA

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes:

1.Pastatus;

2.Infrastruktūros ir kitus statinius;

3.Kitus statinius;

4.Mašinas ir įrenginius;

5.Baldus ir biuro įrangą;

6.Kitą ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriami turto vienetai, kurių įsigijimo savikaina yra nemažesnė nei 1000 Lt. Išlaidos, patirtos po ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo, didina jo savikainą tik tais atvejais, kai patobulintas materialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y., kada atliktas esminis šio turto pagerinimas.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingą tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu nuo sekančio mėnesio, pradėjus šį turtą naudoti, 1 dienos. Neskaiciuojama nuo sekančio mėnesio 1 dienos, kai turtas perleidžiamas, nurašomas, po turto vienetų perskačiavimo ir nuvertėjimo, kai vertė lygi likutinei vertei.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui taikomi šie normatyvai (patvirtinta Panevėžio kūno kultūros ir sporto centro

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

2 Apskaitos politika

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr. Ilgalaikio turto grupės ir rūšys Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metams)

MATERIALUSIS TURTAS

1. Pastatai

1.1. Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai 90

1.2. Pastatai (sienos – iki 2,5 plytų storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai) 80

1.3. Tašytų rąstų pastatai 40

1.4. Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai 15

2. Infrastruktūros ir kiti statiniai

2.1. Infrastruktūros statiniai

2.1.1. Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys 60

2.1.2. Metaliniai 30

2.1.3. Mediniai 20

2.2. Kiti statiniai 20

3. Mašinos ir įrenginiai

3.1. Gamybos mašinos ir įrenginiai 10

3.2. Medicinos įranga 6

3.3. Apsaugos įranga 6

3.4. Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai 3

3.5. Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga 8

3.6. Kitos mašinos ir įrenginiai 10

4. Transporto priemonės

4.1. Lengvieji automobiliai ir jų priekabos 10

4.3. Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės 7

4.4. Kitos transporto priemonės 10

5. Baldai ir biuro įranga

5.1. Baldai 10

5.2. Kompiuteriai ir jų įranga 3

5.3. Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 4

5.4. Kita biuro įranga 8

6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas

6.3. Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys 5

5 Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“.

Biologinis turtas pripažįstamas ir grupuojamas pagal VSAFAS nustatytus kriterijus.

Šiuo metu Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras biologinio turto neturi.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka finansinio turto apibrėžimą, pateiktą 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Ilgalaikio finansinio turto Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras neturi.

7 Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Prie atsargų priskiriamas atiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamas inventorių apskaitoje tvarkomas nebalansinėse sąskaitose. Jei atsargų įsigijimo išlaidos bus ar buvo apmokėtos iš finansavimo sumų arba jos gautos nemokamai, registruojamos susijusios finansavimo sumų operacijos pagal 20 VSAFAS reikalavimus. Atsargos apskaitomos nuolat apskaitomų atsargų metodu.

Atsargos pagal pobūdį skirstomos į šias pagrindines grupes:

1. Medžiagas ir žaliavas;

2. Ūkinį inventorių.

8 Finansavimo sumos

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

2 Apskaitos politika

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.
Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus:
1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas;
2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas.
Rašytiniu įrodymu gali būti laikoma finansavimo sumų davėjui pateikta ir negrąžinta paraiška arba prašymas kompensuoti išlaidas pagal pasirašytas finansavimo, paramos teikimo sutartis ar patvirtintą sąmatą.
3. finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.
Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautas arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.
Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į išlaidas nepiniginiam turtui ir išlaidoms. Pagal finansavimo šaltinį skirstomos į:

2. Finansavimo sumos iš Europos sąjungos (šiuo metu tokių finansavimo sumų įstaiga neturi);
3. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto;
4. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto;
5. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių.
Finansavimo sumos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos. Finansavimo pajamos gali būti pripažįstamos tuo pačiu momentu kaip ir sąnaudos arba tą patį mėnesį visai sąnaudų sumai.
Finansavimo pajamomis pripažįstama:
1. finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, biologiniam turtui ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima (amortizuojama) ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiui, pripažįstami nuvertėjimo nuostoliai, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį;
2. finansavimo sumų finansiniam turtui, išskyrus ilgalaikes gautinas sumas, įsigyti dalis, lygi pripažintai ir apskaitoje užregistruotai to turto nuvertėjimo sumai, arba kai toks turtas yra nurašomas. Nuosavybės metodo pritaikymas bei tikrosios vertės pasikeitimas neturi poveikio finansavimo sumų panaudojimui ir pripažinimui finansavimo pajamomis;
3. finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, išskyrus šio standarto 28.1 ir 28.2 punktuose nurodytas, atitinkanti finansuotųjų sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

9 Atidėjiniai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“.
Atidėjinys pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:
1. Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusio ūkinio įvykio;
2. tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės ;
3. įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.
Įstaigos įsipareigojimas konstatuojamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo (dėl buvusių ūkinių įvykių) tikimybė yra didesnė negu nebuvimo.
Atidėjiniais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais. Atidėjiniais nepripažįstami numatomi būsimi nuostoliai ar išlaidos, susiję su įstaigos būsima veikla.
Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras atidėjiniais pripažįsta tik tokius įsipareigojimus dėl buvusių įpareigojamųjų ūkinių įvykių:
1. kurie nedaro poveikio ir įstaigai keisti būsimo veiklos,

Ūkinis įvykis nėra įpareigojamas, jei dėl jo paties įsipareigojimas įstaigai neatsiranda iš karto, neatsižvelgiant į tai, kad toks ūkinis įvykis gali sudaryti sąlygas įsipareigojimui atsirasti vėliau dėl teisės aktų pakeitimų arba dėl įstaigos veiksmų (pavyzdžiui, viešai pasižadėjus apmokėti padarytą žalą). Įsipareigojimas įstaigai dėl teisės aktų pakeitimo atsiranda tik juos pakeitus arba priėmus naujus.
Atidėjiniai pripažįstami tik tuomet, kai yra žinoma arba pagrįstai tikėtina, kad teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą reikės padengti turtu. Jeigu yra mažai tikėtina, kad turtą reikės naudoti šiam tikslui, pripažįstami ne atidėjiniai, o neapibrėžtieji įsipareigojimai, kurie neregistruojami apskaitoje ir nerodomi finansinės būklės ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama įstaigos finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

2 Apskaitos politika

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS – „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

Atidėjiniai – įstaiga atidėjinių neturi;

Finansinė nuoma (lizingas) – įstaiga finansinės nuomos neturi.

Veiklos nuoma .

Nuoma būtų laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Nuomos sutartims būtų taikomas turinio viršenybės prieš formą principas: ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto, nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš

Nuoma apskaitoje laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta (arba sutarties sąlygos apsprendžia) bent viena iš šių sąlygų:

1. nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;
2. nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.
3. nuomos laikotarpis apima lygią ar ilgesnę nei 75 procentai turto ekonominio naudingo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti. Ekonominio tarnavimo laikas apima ribotą laikotarpį, kuriuo gali teikti naudą įstaigos naudojamas turtas. Ekonominio tarnavimo laikas taip pat gali būti nustatomas pagal gaminių ir produkcijos vienetų, kuriuos įstaiga ar kitas subjektas tikisi pagaminti (gauti) naudodamas šį turtą, skaičių.
4. nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės.
5. nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti lengvai pakeičiami ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje registruojamos kaupimo principu, t.y.,

11 Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai pateikti 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – VSS veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų įstaiga neturi.

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras pajamas gauna už vaikų ugdymą ir turto nuomą.

14 Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Išskiriamos šios sąnaudų grupės:

1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – visos įstaigos sąnaudos, susijusios su jo darbo santykiais, t. y. atlyginimais, priedais, premijomis, mokami darbuotojams, atostoginių išmokų sukauptos sumos ir kitos išmokos, kurios priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų vadovaujantis 24-uoju VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai, mokami Valstybinio socialinio draudimo fondui, draudimo įmonėms, pensijų fondams arba kitoms institucijoms, atsakingoms už socialinio draudimo sistemos administravimą ir valdymą, darbdavių socialinė parama

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

2 Apskaitos politika

	<p>2. nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – viso ilgalaikio turto, naudojamo pagrindinėje ir kitoje veikloje, kuriam vadovaujantis VSAFAS skaičiuojamas nusidėvėjimas ar amortizacija, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;</p> <p>3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, šiluminių punktų priežiūros paslaugas, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją, ir ryšių – telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos;</p> <p>4. komandiruočių sąnaudos – įstaigos darbuotojų kelionių ir su jomis susijusios apgyvendinimo, maitinimo, dienpinigių sąnaudos, įskaitant kelionės, kai perkamos transporto paslaugos iš trečiųjų šalių arba kai mokama kompensacija degalų įsigijimo ir automobilio amortizacijos išlaidoms padengti, sąnaudas ir neįskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų. Jei komandiruotė susijusi su kvalifikacijos kėlimu, visos susijusios sąnaudos, išskyrus mokesčių už kvalifikacijos kėlimą, priskiriamos prie komandiruočių sąnaudų;</p> <p>5. kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – Panevėžio kūno kultūros ir sporto centro darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;</p> <p>6. paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – Panevėžio kūno kultūros ir sporto centro patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto ir (arba) atitinkamo nuomojamo ar pagal kitas sutartis, pagal kurias perduodamos turto valdymo ir (arba) naudojimo, ir (arba) disponavimo juo teisės, turimo turto, jei 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nenurodyta kitaip, išskyrus transporto priemones, eksploatacijos, paprastojo</p>
	<p>7. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – Panevėžio kūno kultūros ir sporto centro atsargų nuvertėjimo iki grynosios galimo realizavimo vertės, abejotinių skolų, ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto ir kito turto nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos. Ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais užregistruoto nuvertėjimo sumažėjimas, atsiradęs dėl naujų ūkinių įvykių ar pasikeitusių aplinkybių, registruojamas tose pačiose sąskaitose, kuriose ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo registruotos nuvertėjimo sąnaudos;</p> <p>8. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – parduotos produkcijos, prekių ar kitų atsargų savikaina, atiduotų naudoti atsargų (medikamentų, švaros prekių, dezinfekcijos, santechninių prekių, aprangos ir patalynės, spaudinių, kitų prekių) nurašymo sąnaudos;</p> <p>9. socialinių išmokų sąnaudos – socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos;</p> <p>10. nuomos sąnaudos – veiklos nuomos sąnaudos, kurios pripažįstamos pagal 19-ąjį VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“;</p> <p>11. kitų paslaugų sąnaudos – įvairių kitų paslaugų (pvz., reklamos, vertimo, konsultavimo paslaugų, turto vertinimo paslaugų, teisinių išlaidų, turto, išskyrus transporto priemonių, draudimo, tyrimų išlaidas ir panašiai) pirkimo sąnaudos;</p> <p>12. kitos pagrindinės veiklos sąnaudos</p>
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
	Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras valstybės skolų neturi.
16	Operacijos užsienio valiuta
	Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -214744728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.154.439,61			3.154.439,61
I	Nematerialusis turtas		1.771,05			1.771,05
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.771,05			1.771,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		3.152.668,56			3.152.668,56
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		2.392.405,50			2.392.405,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		647.971,56			647.971,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30.011,75			30.011,75
II.6	Transporto priemonės		33.175,54			33.175,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.724,63			13.724,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.468,26			6.468,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		28.911,32			28.911,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		333.733,45			333.733,45
I	Atsargos		20.117,65			20.117,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20.117,65			20.117,65
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		1.348,08			1.348,08
III	Per vienus metus gautinos sumos		311.542,50			311.542,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		24.718,18			24.718,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		286.824,32			286.824,32
III.6	Kitos gautinos sumos					0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		725,22			725,22
	IŠ VISO TURTO		3.488.173,06			3.488.173,06
D	FINANSAVIMO SUMOS		3.080.369,34			3.080.369,34
I	Iš valstybės biudžeto		254.774,45			254.774,45
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.809.765,22			2.809.765,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV	Iš kitų šaltinių		15.829,67			15.829,67
E	ISIPAREIGOJIMAI		277.351,60			277.351,60
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		277.351,60			277.351,60
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinų sumos j Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinų sumos j biudžetus ir fondus		3.303,34			3.303,34
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		3.303,34			3.303,34
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		84.175,36			84.175,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62.318,39			62.318,39
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		126.432,51			126.432,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.122,00			1.122,00
F	GRYNASIS TURTAS		130.452,12			130.452,12
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		130.452,12			130.452,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		67.595,17			67.595,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		62.856,95	0,00		62.856,95
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3.488.173,06			3.488.173,06

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.986.778,48			1.986.778,48
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.835.878,53			1.835.878,53
I.1	Iš valstybės biudžeto		62.446,08			62.446,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.749.274,03			1.749.274,03
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		24.158,42			24.158,42
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		150.899,95			150.899,95
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		150.899,95			150.899,95
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-1.947.548,55			-1.947.548,55
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.403.546,91			-1.403.546,91
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-84.911,69			-84.911,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-239.364,26			-239.364,26
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-800,00			-800,00
V	TRANSPORTO		-40.570,03			-40.570,03
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.312,72			-1.312,72
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-56.296,09			-56.296,09
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-2.940,18			-2.940,18
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40.505,25			-40.505,25
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-24.021,20			-24.021,20
XIV	KITOS		-53.280,22			-53.280,22
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39.229,93			39.229,93
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		28.378,49			28.378,49
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		28.438,49			28.438,49
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-60,00			-60,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-13,25			-13,25
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		67.595,17			67.595,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		67.595,17			67.595,17
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

Vyriausias buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Saulius Razūnas
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-19.193,57			
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-18.679,06			
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-514,51			
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos				-19.193,57			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-18.679,06			
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-514,51			
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-23.000,00	-1.979.898,39		-2.022.091,96
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.402.231,94		-1.420.911,00
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-98.596,16		-98.596,16
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-264.593,05		-264.593,05
1.4	Komandiruočių		-600,00		-600,00
1.5	Transporto		-33.432,55		-33.432,55
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.400,00		-1.400,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-59.882,59		-60.397,10
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-2.951,58		-2.951,58
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-48.513,58		-48.513,58
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos		-5.174,05		-5.174,05
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-23.000,00	-36.670,56		-59.670,56
1.14	Kitos		-25.852,33		-25.852,33
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-23.000,00	-2.010.662,36		-2.052.855,93
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.470.500,00		-1.489.179,06
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-340.800,00		-340.800,00
3.1.3	Komandiruočių		-600,00		-600,00
3.1.4	Transporto		-34.100,00		-34.100,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.400,00		-1.400,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-51.273,61		-51.788,12
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-36.970,92		-36.970,92
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos		-5.200,00		-5.200,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-23.000,00	-31.946,37		-54.946,37
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-37.871,46		-37.871,46

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-35.227,41			
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-34.291,79			
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-935,62			
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos				-35.227,41			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-34.291,79			
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-935,62			
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.903.249,14	-9.072,00		-1.947.548,55
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.369.255,12			-1.403.546,91
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-84.911,69			-84.911,69
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-239.364,26			-239.364,26
1.4	Komandiruočių	-800,00			-800,00
1.5	Transporto	-40.570,03			-40.570,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1.312,72			-1.312,72
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-56.296,09			-56.296,09
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-2.940,18			-2.940,18
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-30.497,63	-9.072,00		-40.505,25
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-24.021,20			-24.021,20
1.14	Kitos	-53.280,22			-53.280,22
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-1.881.195,33	-9.072,00		-1.925.494,74
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.411.665,00			-1.445.956,79
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-231.957,80			-231.957,80
3.1.3	Komandiruočių	-800,00			-800,00
3.1.4	Transporto	-41.623,00			-41.623,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1.312,72			-1.312,72
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-82.652,99			-82.652,99
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-36.318,33	-9.072,00		-46.325,95
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-17.522,81			-17.522,81
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-57.342,68			-57.342,68

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
862,20	862,20

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.750,63	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.000,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.000,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.750,63	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-979,58	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-352,28	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.331,86	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		3.418,77	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.771,05	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2.750,63
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			2.000,00
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			2.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			4.750,63
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-979,58
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-352,28
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-1.331,86
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			3.418,77
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			1.771,05

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	268.718,15	254.053,49
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447728

D/L: 2017-03-15 16:22:13

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė		X	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės					
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X	0,00	0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			3.956.008,20	883.476,61	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			119.679,82	325.645,35	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina				181.845,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			119.679,82	143.800,35	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-10.989,34	-215.641,18	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto			-10.989,34	-215.641,18	
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			4.064.698,68	993.480,78	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.563.602,70	-235.505,05	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-60.198,74		
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-47.200,60	-37.748,21	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		7.970,11	31.561,71	
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X		7.970,11	31.561,71	
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.663.031,93	-241.691,55	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			2.401.666,75	751.789,23	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			2.392.405,50	647.971,56	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	173.779,33	105.257,04		68.144,27	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	16.672,35			1.200,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	7.900,00			1.200,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	8.772,35				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-5.011,41			-753,30	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto	-5.011,41			-753,30	
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)	10.000,00				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	195.440,27	105.257,04		68.590,97	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-143.767,58	-72.081,50		-54.419,64	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	-8.355,50				X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-5.489,61	-4.202,80		-3.310,16	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1.461,64			207,22	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto	1.461,64			207,22	X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-156.151,05	-76.284,30		-57.522,58	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	39.289,22	28.972,74		11.068,39	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	30.011,75	33.175,54		13.724,63	

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7.800,80	28.911,32		5.223.377,57
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	12.600,00	20.000,00		495.797,52
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	2.600,00	20.000,00		213.545,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	10.000,00			282.252,52
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-7.800,80			-240.196,03
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto	-7.800,80			-240.196,03
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)	-10.000,00			0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	2.600,00	48.911,32		5.478.979,06
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.332,54	X	X	-2.070.709,01
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	-500,04	X	X	-69.054,28
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-292,50	X	X	-98.243,88
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1.625,04	X	X	42.825,72
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto	1.625,04	X	X	42.825,72
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-500,04	X	X	-2.195.181,45
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	2.099,96	48.911,32		3.283.797,61
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	6.468,26	28.911,32		3.152.668,56

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikis finansinis turtas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
1.4	Kitas					
2	Trumpalaikis finansinis turtas					
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
2.4	Kitas					
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
1.4	Kitas				
2	Trumpalaikis finansinis turtas				
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
2.4	Kitas				
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		
			Įsigyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę
1	2	3	4	5	6
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos				
1.2	Obligacijos				
1.3	Vekseliai				
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.5	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai				
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos p

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			
		Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Piniginės įplaukos	Nurašyta
1	2	7	8	9	10
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos				
1.2	Obligacijos				
1.3	Vekseliai				
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.5	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai				
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Nuvertėjimas	Kiti pokyčiai	
1	2	11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos			
1.2	Obligacijos			
1.3	Vekseliai			
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos			
2.2	Obligacijos			
2.3	Vekseliai			
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	0,00

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	126.658,23	127.796,26
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	112.730,12	112.730,12
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	9.405,70	9.405,70
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	4.522,41	5.660,44
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	2.792,43	11.399,48
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.792,43	11.399,48
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	129.450,66	139.195,74

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Sudarytų veiklos nuomos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Veiklos nuomos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas
1	2	3

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Patalpų	2024.09.01	Numatyta
	Mašinų ir įrengimų	2021.08.01	Numatyta
	Baldų ir biuro įrangos	2024.09.01	Numatyta
	Atsargų	2024.09.01	Numatyta

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		20.117,65
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		81.136,23
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.464,91
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		671,32
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-97.767,85
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-97.767,85
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.486,03
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.486,03
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		20.117,65

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		20.117,65
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		81.136,23
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		80.464,91
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		671,32
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-97.767,85
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-97.767,85
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.486,03
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.486,03
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		20.117,65

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.108,48	1.348,08
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		2,12
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		439,17
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.108,48	906,79
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.108,48	1.348,08

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	181.570,18	151.006,21	0,00	321.247,86	287.333,54	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	31.257,42	693,45		34.423,54	509,22	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	21.226,89			22.000,18		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	10.030,53	693,45		12.423,36	509,22	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	150.312,76	150.312,76		286.824,32	286.824,32	
1.5.1	Iš biudžeto	149.815,04	149.815,04		286.824,32	286.824,32	
1.5.2	Kitos	497,72	497,72				
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-12.079,45			-9.705,36		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	169.490,73	151.006,21	0,00	311.542,50	287.333,54	

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	3.758,41		725,22	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.758,41		725,22	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.758,41		725,22	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	254.774,45	64.400,00	0,00	9.499,96			-61.521,63
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	254.774,45	15.900,00	514,51	9.499,96			-13.536,14
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		48.500,00	-514,51				-47.985,49
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.809.765,22	1.851.460,00	0,00	178.897,93	-168.474,11		-1.907.727,67
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.809.765,22	30.100,00	21.079,90	178.897,93	-168.474,11		-107.447,57
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.821.360,00	-21.079,90				-1.800.280,10
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)		9.558,00					-9.558,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		8.037,00					-8.037,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.521,00					-1.521,00
4	Iš kitų šaltinių	15.829,67	162.987,42		24.800,35	-28.896,20		-19.057,68
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	15.322,26	148.956,44		24.800,35	-28.896,20		-8.277,70
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	507,41	14.030,98					-10.779,98
5	Iš viso finansavimo sumų	3.080.369,34	2.088.405,42	0,00	213.198,24	-197.370,31		-1.997.864,98

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					267.152,78
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					267.152,78
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.763.921,37
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.763.921,37
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					155.663,56
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					151.905,15
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.758,41
5	Iš viso finansavimo sumų					3.186.737,71

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		254.774,45	254.774,45		267.152,78	267.152,78
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	52.062,51	2.757.702,71	2.809.765,22	52.062,51	2.711.858,86	2.763.921,37
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		15.829,67	15.829,67		155.663,56	155.663,56
5	Iš viso	52.062,51	3.028.306,83	3.080.369,34	52.062,51	3.134.675,20	3.186.737,71

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-5.174,05	
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		9.417,75

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	538.370,29	45.729,51
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	0,29	43.736,65
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	538.370,00	1.992,86
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	257.861,84	3.836,84
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	257.861,84	3.836,84
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	796.232,13	49.566,35

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys		Numatyta
	Ilgalaikės sutartys	Neterminuota	Nenumatyta
	Trumpalaikės sutartys		Numatyta
	Trumpalaikės sutartys		Nenumatyta

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso		X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)		0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGIJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	0,00	

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.104,73	1.762,73		62.318,39	8.413,91	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	10.426,84	606,43		84.175,36	67,97	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	118.436,90	28.013,25		126.432,51	29.904,40	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	118.436,90	28.013,25		126.432,51	29.904,40	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.644,99	522,99		1.122,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.122,00			1.122,00		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	522,99	522,99				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	132.613,46	30.905,40	0,00	274.048,26	38.386,28	

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	182.519,80	150.899,95
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	49.269,98	48.294,63
1.4	Kitos	133.249,82	102.605,32
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	182.519,80	150.899,95

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		28.438,49
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		60,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		28.378,49
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-60,00
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		28.378,49

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1.085.288,77	-1.072.124,26	-335.622,23	-331.422,65	169	170
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.085.288,77	-1.072.124,26	-335.622,23	-331.422,65	169	170

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-535,14	-13,25
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-535,14	-13,25
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-535,14	-13,25

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras, 300036519, Liepų al. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447728
D/L: 2017-03-15 16:22:13

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	277.351,60	132.613,46
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	277.351,60	132.613,46