

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 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		3.082.716,30	3.223.148,95
I	Nematerialusis turtas	P03	11.112,33	6.643,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11.047,14	6.491,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas		65,19	152,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.071.603,97	3.216.505,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.302.681,42	2.388.426,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		669.714,19	710.908,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.724,62	2.524,38
II.6	Transporto priemonės		20.242,98	24.607,86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.561,22	7.392,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		60.679,54	33.734,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	48.911,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		264.172,71	199.697,83
I	Atsargos	P08	2.791,14	2.153,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.791,14	2.153,47
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.728,44	2.303,36
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	254.959,89	190.866,64
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	12.350,83	13.209,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos		226.323,74	177.362,80
III.6	Kitos gautinos sumos		16.285,32	294,32
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.693,24	4.374,36
	IŠ VISO TURTO:		3.346.889,01	3.422.846,78

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 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	2.979.569,14	3.135.225,57
I	Iš valstybės biudžeto		264.392,24	267.320,12
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.580.734,33	2.722.600,56
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		134.442,57	145.304,89
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		220.011,61	158.108,06
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		220.011,61	158.108,06
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			299,62
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			272,96
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			26,66
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	39.286,65	10.566,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.133,79	4.032,49
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	165.495,78	141.419,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	13.095,39	1.790,14
F	GRYNASIS TURTAS	P18	147.308,26	129.513,15
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		147.308,26	129.513,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17.795,11	-16.195,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		129.513,15	145.708,86
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.346.889,01	3.422.846,78

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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 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						145.708,86	145.708,86	
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			
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		-16.195,71	-16.195,71	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						129.513,15	129.513,15	
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		17.795,11	17.795,11	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						147.308,26	147.308,26	

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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios 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		418,50	0,00	418,50	-15.384,05	0,00	-15.384,05
I	Iplaukos		2.515.816,48	0,00	2.515.816,48	2.312.694,14	0,00	2.312.694,14
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2.122.432,29	0,00	2.122.432,29	1.939.409,78	0,00	1.939.409,78
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		54.040,22	0,00	54.040,22	86.999,00	0,00	86.999,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.055.941,60	0,00	2.055.941,60	1.840.267,38	0,00	1.840.267,38
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.531,62	0,00	11.531,62	2.094,59	0,00	2.094,59
I.1.4	Iš kitų šaltinių		918,85	0,00	918,85	10.048,81	0,00	10.048,81
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		198.732,60	0,00	198.732,60	162.054,41	0,00	162.054,41
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		194.460,75	0,00	194.460,75	184.434,09	0,00	184.434,09
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		190,84	0,00	190,84	26.795,86	0,00	26.795,86
II	Pervestos lėšos		-192.750,53	0,00	-192.750,53	-186.782,78	0,00	-186.782,78
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-192.750,53	0,00	-192.750,53	-186.782,78	0,00	-186.782,78
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	-2.322.647,45	0,00	-2.322.647,45	-2.141.295,41	0,00	-2.141.295,41
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.627.598,07	0,00	-1.627.598,07	-1.529.935,94	0,00	-1.529.935,94
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-268.557,69	0,00	-268.557,69	-265.900,47	0,00	-265.900,47
III.3	Komandiruočių		-900,00	0,00	-900,00	-300,00	0,00	-300,00
III.4	Transporto		-32.400,00	0,00	-32.400,00	-35.600,00	0,00	-35.600,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.700,00	0,00	-1.700,00	-2.200,00	0,00	-2.200,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-142.754,27	0,00	-142.754,27	-106.720,28	0,00	-106.720,28
III.7	Atsargų įsigijimo		-32.556,04	0,00	-32.556,04	-64.681,37	0,00	-64.681,37
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-19.000,00	0,00	-19.000,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-151.326,39	0,00	-151.326,39	-34.300,00	0,00	-34.300,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-45.854,99	0,00	-45.854,99	-94.357,35	0,00	-94.357,35

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 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		-22.099,62	0,00	-22.099,62	-4.000,00	0,00	-4.000,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-22.099,62	0,00	-22.099,62	-4.000,00	0,00	-4.000,00
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	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
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 dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.681,12	0,00	-1.681,12	615,95	0,00	615,95
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.374,36		4.374,36	3.758,41		3.758,41
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.693,24		2.693,24	4.374,36		4.374,36

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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	3.082.716,30	3.223.148,95	-140.432,65
11	Nematerialusis turtas	11.112,33	6.643,09	4.469,24
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	11.047,14		11.047,14
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas	65,19	6.643,09	-6.577,90
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	3.071.603,97	3.216.505,86	-144.901,89
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	2.302.681,42	2.388.426,94	-85.745,52
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	2.302.681,42	2.388.426,94	-85.745,52
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	669.714,19	710.908,51	-41.194,32
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	669.714,19	710.908,51	-41.194,32
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	6.724,62	2.524,38	4.200,24
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	6.724,62	2.524,38	4.200,24
1206	Transporto priemonės	20.242,98	24.607,86	-4.364,88
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	11.561,22	7.392,22	4.169,00
12081	Baldai	4.209,39	5.422,82	-1.213,43
12082	Kompiuterinė įranga	6.468,62	1.969,40	4.499,22
12083	Kita biuro įranga	883,21		883,21
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	60.679,54	33.734,63	26.944,91
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	60.679,54	33.734,63	26.944,91
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		48.911,32	-48.911,32
12101	Nebaigta statyba		48.911,32	-48.911,32
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienių metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	264.172,71	199.697,83	64.474,88
20	Atsargos	2.791,14	2.153,47	637,67
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	2.791,14	2.153,47	637,67
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	3.728,44	2.303,36	1.425,08
211	Išankstiniai apmokėjimai	68,34		68,34
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.660,10	2.303,36	1.356,74
22	Per vienus metus gautinos sumos	254.959,89	190.866,64	64.093,25
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	5.831,92	7.437,16	-1.605,24
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.518,91	5.772,36	746,55
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	226.323,74	177.362,80	48.960,94
229	Kitos gautinos sumos	16.285,32	294,32	15.991,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.693,24	4.374,36	-1.681,12
241	Pinigai bankų sąskaitose	2.693,24	4.374,36	-1.681,12
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-147.308,26	-129.513,15	-17.795,11
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-147.308,26	-129.513,15	-17.795,11
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-2.979.569,14	-3.135.225,57	155.656,43
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-2.979.569,14	-3.135.225,57	155.656,43
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-264.392,24	-267.320,12	2.927,88
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-264.392,24	-267.320,12	2.927,88
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-2.580.734,33	-2.722.600,56	141.866,23
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.580.734,33	-2.722.600,56	141.866,23
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-134.442,57	-145.304,89	10.862,32
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-132.269,33	-3.854,47	-128.414,86
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.173,24	-141.450,42	139.277,18
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-220.011,61	-158.108,06	-61.903,55
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos	-12.349,91	-299,62	-12.050,29
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos	-12.349,91	-26,66	-12.323,25
686	Gražintinos finansavimo sumos		-272,96	272,96
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-207.661,70	-157.808,44	-49.853,26
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-39.286,65	-10.566,37	-28.720,28
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-2.133,79	-4.032,49	1.898,70
693	Mokėtini veiklos mokesčiai	-469,64	-668,14	198,50
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-275,84	-1.122,00	846,16
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-165.495,78	-141.419,44	-24.076,34
7KL	Pajamos	-2.500.419,00	-2.271.008,03	-229.410,97
70	Finansavimo pajamos	-2.277.071,67	-2.062.140,81	-214.930,86
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-157.925,06	-138.421,84	-19.503,22

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-2.119.146,61	-1.923.718,97	-195.427,64
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-187.928,33	-141.814,27	-46.114,06
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-187.928,33	-141.814,27	-46.114,06
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-35.294,00	-67.043,28	31.749,28
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-35.294,00	-67.043,28	31.749,28
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		-9,67	9,67
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos		-9,67	9,67
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	-125,00		-125,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	-125,00		-125,00
8KL	Sąnaudos	2.482.623,89	2.287.203,74	195.420,15
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	2.482.600,97	2.287.203,74	195.397,23
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.265.602,22	1.196.235,02	69.367,20
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	386.173,49	362.141,59	24.031,90
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	122.270,24	123.703,55	-1.433,31
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	295.480,62	267.072,86	28.407,76
8705	Komandiruočių sąnaudos	892,32	300,00	592,32
8706	Transporto sąnaudos	31.986,62	35.503,80	-3.517,18
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.872,43	2.200,00	-327,57
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	166.883,00	132.658,00	34.225,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	1.458,15	2.664,76	-1.206,61
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	56.593,66	43.343,56	13.250,10
8711	Nuomos sąnaudos	18.994,57	7.323,41	11.671,16
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	92.166,78	37.900,30	54.266,48
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	42.226,87	76.156,89	-33.930,02
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	22,92		22,92
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	22,92		22,92
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 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		2.312.365,67	2.270.998,36
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.277.071,67	2.062.140,81
I.1	Iš valstybės biudžeto		56.968,10	86.050,87
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.194.009,45	1.953.913,58
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.911,62	67,87
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.182,50	22.108,49
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35.294,00	208.857,55
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	35.294,00	208.857,55
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.482.600,97	-2.287.203,74
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.651.775,71	-1.558.376,61
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-122.270,24	-123.703,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-295.480,62	-267.072,86
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-892,32	-300,00
V	TRANSPORTO		-31.986,62	-35.503,80
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.872,43	-2.200,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-166.883,00	-132.658,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.458,15	-2.664,76
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-56.593,66	-43.343,56
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-18.994,57	-7.323,41
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-92.166,78	-37.900,30
XIV	KITOS		-42.226,87	-76.156,89
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-170.235,30	-16.205,38
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		188.053,33	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	188.244,17	1.030,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-190,84	-1.030,40
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-22,92	9,67
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		17.795,11	-16.195,71
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17.795,11	-16.195,71
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)

Bendra eliminavimo informacijos duomenų peržiūros forma pagal pasirinktą subjektą

Kategorija - 3 INTERCOMPANY

V. Usevičienė

Data: 2019.03.20 11:10:35

F-E00-B-VV - Bendra eliminavimo informacijos duomenų peržiūros forma pagal pasirinktą subjektą

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

Laikotarpis - 2018.12

Subjektas - 300036519 - Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras

Sąskaita - -

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	F23 - Neatlygintinai gautas turtas	F30 - Perduota/ Perleista	F56 - Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą
Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina FF100301 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija	300,00		
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina FF100401 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija	71.396,55	-48.911,32	
Ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-) FF100403 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija	-70.652,18		
Iš biudžeto FF1011511 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti (-/+) FF10171FS02 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			5.740,22
Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (-/+) FF10172FS01 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti (-/+) FF10172FS02 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			3.276,19
Iš ES, užsienio valstybių ir tarpt. organ. kitoms išlaidoms kompensuoti (-/+) FF10173FS02 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			10.120,00
Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (-/+) FF10174FS01 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Tiekėjams mokėtinos sumos FF102009 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Iš valstybės biudžeto FP102111 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Iš savivaldybės biudžeto FP102112 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų FP102113 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
Komunalinių paslaugų ir ryšių FP1023402 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			

Bendra eliminavimo informacijos duomenų peržiūros forma pagal pasirinktą subjektą

Kategorija - 3 INTERCOMPANY

V. Usevičienė

Kitos išmokos FP1023409 - Panevėžio miesto savivaldybės administracija			
--	--	--	--

Bendra eliminavimo informacijos duomenų peržiūros forma pagal pasirinktą subjektą

Kategorija - 3 INTERCOMPANY

V. Usevičienė

F57 - Nemokamai gautas turtas (finansavimo sumos)	F58 - Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	F99 - Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		1.380,00
300,29	-48.911,32	
744,08		
		4.274,01
		5.740,22
		3.276,19
		10.120,00
		-18.572,80

Bendra eliminavimo informacijos duomenų peržiūros forma pagal pasirinktą subjektą

Kategorija - 3 INTERCOMPANY

V. Usevičienė

		-126,24
--	--	---------

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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 TURTAS

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija5

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 nusidėvimui taikomi šie normatyvai (patvirtinta Panevėžio kūno kultūros ir sporto centro

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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.
Rašytinių įrodymų 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)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

2 Apskaitos politika

	<p>Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS – „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas 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“.</p> <p>Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:</p> <p>Atidėjiniai – įstaiga atidėjinių neturi;</p> <p>Finansinė nuoma (lizingas)-įstaiga finansinės nuomos neturi.</p> <p>Veiklos nuoma .</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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</p>
	<p>Nuoma apskaitoje laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta (arba sutarties sąlygos apsprendžia) bent viena iš šių sąlygų:</p> <ol style="list-style-type: none">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) naudojamas 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. <p>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.,</p>
11	<p>Segmentai</p> <p>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.</p>
12	<p>Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos</p> <p>Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų įstaiga neturi.</p>
13	<p>Kitos pajamos</p> <p>Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.</p> <p>Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.</p> <p>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.</p> <p>Panevėžio kūno kultūros ir sporto centras pajamas gauna už vaikų ugdymą ir turto nuomą.</p>
14	<p>Sąnaudos</p> <p>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.</p> <p>Sąnaudų 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.</p> <p>Išskiriamos šios sąnaudų grupės:</p> <ol style="list-style-type: none">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-uju 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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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, dienpinių 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, abejotinų 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

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		3.223.148,95			3.223.148,95
I	Nematerialusis turtas		6.643,09			6.643,09
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6.491,02			6.491,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas		152,07			152,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		3.216.505,86			3.216.505,86
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		2.388.426,94			2.388.426,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		710.908,51			710.908,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.524,38			2.524,38
II.6	Transporto priemonės		24.607,86			24.607,86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.392,22			7.392,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.734,63			33.734,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		48.911,32			48.911,32
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		199.697,83			199.697,83
I	Atsargos		2.153,47			2.153,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.153,47			2.153,47
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		2.303,36			2.303,36
III	Per vienus metus gautinos sumos		190.866,64			190.866,64
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, turta, paslaugas		13.209,52			13.209,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos		177.362,80			177.362,80
III.6	Kitos gautinos sumos		294,32			294,32
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.374,36			4.374,36
	IŠ VISO TURTO		3.422.846,78			3.422.846,78
D	FINANSAVIMO SUMOS		3.135.225,57			3.135.225,57
I	Iš valstybės biudžeto		267.320,12			267.320,12
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.722.600,56			2.722.600,56
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00			0,00
IV	Iš kitų šaltinių		145.304,89			145.304,89
E	ISIPAREIGOJIMAI		158.108,06			158.108,06
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		158.108,06			158.108,06
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžeta					0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		299,62			299,62
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		272,96			272,96
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		26,66			26,66
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10.566,37			10.566,37
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		4.032,49			4.032,49
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		141.419,44			141.419,44
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		1.790,14			1.790,14
F	GRYNASIS TURTAS		129.513,15			129.513,15
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		129.513,15			129.513,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-16.195,71			-16.195,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		145.708,86	0,00		145.708,86
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3.422.846,78			3.422.846,78

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo teiktas administracijos vadovas)
Vyriausią buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Saulius Raziūnas
(vardas ir pavardė)
Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

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		2.270.998,36			2.270.998,36
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.062.140,81			2.062.140,81
I.1	Iš valstybės biudžeto		86.050,87			86.050,87
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.953.913,58			1.953.913,58
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		67,87			67,87
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		22.108,49			22.108,49
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		208.857,55			208.857,55
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		208.857,55			208.857,55
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-2.287.203,74			-2.287.203,74
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.558.376,61			-1.558.376,61
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-123.703,55			-123.703,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-267.072,86			-267.072,86
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-300,00			-300,00
V	TRANSPORTO		-35.503,80			-35.503,80
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.200,00			-2.200,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-132.658,00			-132.658,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-2.664,76			-2.664,76
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-43.343,56			-43.343,56
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS		-7.323,41			-7.323,41
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-37.900,30			-37.900,30
XIV	KITOS		-76.156,89			-76.156,89
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-16.205,38			-16.205,38
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.030,40			1.030,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-1.030,40			-1.030,40
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		9,67			9,67
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		-16.195,71			-16.195,71
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-16.195,71			-16.195,71
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 Raziūnas
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2018 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				-8.198,07			
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-8.198,07			
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							
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				-8.198,07			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-8.198,07			
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							
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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	-35.000,00	-2.439.402,90		-2.482.600,97
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.643.577,64		-1.651.775,71
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-122.270,24		-122.270,24
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-295.480,62		-295.480,62
1.4	Komandiruočių		-892,32		-892,32
1.5	Transporto		-31.986,62		-31.986,62
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-1.872,43		-1.872,43
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-166.883,00		-166.883,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-1.458,15		-1.458,15
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-56.593,66		-56.593,66
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos		-18.994,57		-18.994,57
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-35.000,00	-57.166,78		-92.166,78
1.14	Kitos		-42.226,87		-42.226,87
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-35.000,00	-2.279.449,38		-2.322.647,45
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.619.400,00		-1.627.598,07
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-268.557,69		-268.557,69
3.1.3	Komandiruočių		-900,00		-900,00
3.1.4	Transporto		-32.400,00		-32.400,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.700,00		-1.700,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-142.754,27		-142.754,27
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-32.556,04		-32.556,04
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos		-19.000,00		-19.000,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-35.000,00	-116.326,39		-151.326,39
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-45.854,99		-45.854,99

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

2018 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				-10.681,42			
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-10.392,32			
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				-289,10			
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				-10.681,42			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-10.392,32			
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				-289,10			
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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	-30.000,00	-2.246.522,32		-2.287.203,74
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.547.984,29		-1.558.376,61
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-123.703,55		-123.703,55
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-267.072,86		-267.072,86
1.4	Komandiruočių		-300,00		-300,00
1.5	Transporto		-35.503,80		-35.503,80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-2.200,00		-2.200,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-132.658,00		-132.658,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-2.664,76		-2.664,76
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-43.054,46		-43.343,56
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos		-7.323,41		-7.323,41
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-37.900,30		-37.900,30
1.14	Kitos	-30.000,00	-46.156,89		-76.156,89
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-30.000,00	-2.100.613,99		-2.141.295,41
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.519.543,62		-1.529.935,94
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-265.900,47		-265.900,47
3.1.3	Komandiruočių		-300,00		-300,00
3.1.4	Transporto		-35.600,00		-35.600,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.200,00		-2.200,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-106.720,28		-106.720,28
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-64.392,27		-64.681,37
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos		-7.300,00		-7.300,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-34.300,00		-34.300,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-30.000,00	-64.357,35		-94.357,35

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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

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	Plėtros 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.

2018 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.

2018 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		8.316,20	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		5.600,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		5.300,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		300,00	
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)		13.916,20	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.825,18	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.043,88	
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	-2.869,06	
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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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)		11.047,14	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		6.491,02	

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.

2018 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		434,43	
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)		434,43	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-282,36	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-86,88	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	-369,24	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.

2018 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)		65,19	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		152,07	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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			8.750,63
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			5.600,00
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			5.300,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			300,00
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)			14.350,63
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-2.107,54
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.130,76
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		-3.238,30
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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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)			11.112,33
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			6.643,09

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	289.056,64

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2018 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424625

D/L: 2019-03-19 14:21:14

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.

2018 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			4.131.773,37	978.286,44	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			60.774,11	8.905,28	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			60.774,11	8.905,28	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-73.956,97	-1.866,31	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto			-71.225,56		
3.3	Nurašyto			-2.731,41	-1.866,31	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			4.118.590,51	985.325,41	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.743.346,43	-267.377,93	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-60.774,11	-8.904,99	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-60.589,44	-41.194,61	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		48.800,89	1.866,31	
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X		46.069,48		
10.3	Nurašyto	X		2.731,41	1.866,31	
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.815.909,09	-315.611,22	
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)			2.302.681,42	669.714,19	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			2.388.426,94	710.908,51	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2018 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	7.788,16	112.323,77		65.206,75	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	4.500,00			7.104,95	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	4.500,00			7.104,95	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-1.458,53	-18.941,70		-1.954,08	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto	-1.458,53	-18.941,70		-1.954,08	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	10.829,63	93.382,07		70.357,62	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-5.263,78	-87.715,91		-57.814,53	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-299,76	-4.364,88		-2.935,95	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1.458,53	18.941,70		1.954,08	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto	1.458,53	18.941,70		1.954,08	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-4.105,01	-73.139,09		-58.796,40	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)	6.724,62	20.242,98		11.561,22	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	2.524,38	24.607,86		7.392,22	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	198.341,78	48.911,32		5.542.631,59
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	39.672,83			120.957,17
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	37.955,67			49.560,62
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	1.717,16			71.396,55
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-4.825,44	-48.911,32		-151.914,35
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto		-48.911,32		-120.136,88
3.3	Nurašyto	-4.825,44			-31.777,47
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	233.189,17	0,00		5.511.674,41
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-164.607,15	X	X	-2.326.125,73
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	-973,08	X	X	-70.652,18
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-11.754,84	X	X	-121.139,48
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	4.825,44	X	X	77.846,95
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	46.069,48
10.3	Nurašyto	4.825,44	X	X	31.777,47
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)	-172.509,63	X	X	-2.440.070,44
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)	60.679,54	0,00		3.071.603,97
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	33.734,63	48.911,32		3.216.505,86

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
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.

2018 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	48.488,37	122.135,82
2.1	Zemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	39.082,67	112.730,12
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	9.405,70	9.405,70
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	377,67	377,67
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	377,67	377,67
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	48.866,04	122.513,49

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

Sudarytų veiklos nuomos sutarčių laikotarpiai:

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

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Kito turto	Neterminuota	Numatyta
	Kito turto	Terminuota	Nenumatyta

2018 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		2.153,47
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		128.358,55
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		127.701,30
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		657,25
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-127.720,88
3.1	Parduota		-190,84
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-127.530,04
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.791,14
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)		2.791,14
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.153,47

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2018 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)		

2018 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)		

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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		2.153,47
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		128.358,55
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		127.701,30
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		657,25
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-127.720,88
3.1	Parduota		-190,84
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-127.530,04
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.791,14
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)		2.791,14
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.153,47

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	3.728,44	2.303,36
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	68,34	
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		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.660,10	2.303,36
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.728,44	2.303,36

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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)	264.349,91	227.911,34	0,00	206.716,08	178.870,21	
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	21.740,85	1.587,60		29.058,96	1.507,41	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	15.221,94	12,00		23.286,60	37,75	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.518,91	1.575,60		5.772,36	1.469,66	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	16.285,32					
1.5	Sukauptos gautinos sumos	226.323,74	226.323,74		177.362,80	177.362,80	
1.5.1	Iš biudžeto	226.323,74	226.323,74		177.362,80	177.362,80	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				294,32		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-9.390,02			-15.849,44		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	254.959,89	227.911,34	0,00	190.866,64	178.870,21	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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)	2.693,24		4.374,36	299,62
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.693,24		4.374,36	299,62
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)	2.693,24		4.374,36	299,62
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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)	267.320,12	54.040,22	0,00				-56.968,10
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	267.320,12		10.000,00				-12.927,88
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		54.040,22	-10.000,00				-44.040,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.722.600,56	2.063.591,69	12.349,91	300,29	-74.067,40		-2.144.040,72
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.722.600,56	20.000,00	32.502,87	300,29	-74.067,40		-120.601,99
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.043.591,69	-20.152,96				-2.023.438,73
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)		11.531,62	0,00				
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			10.120,00				
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		11.531,62	-10.120,00				
4	Iš kitų šaltinių	145.304,89	1.576,10		744,08			
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	141.450,42	657,25		744,08			
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.854,47	918,85					
5	Iš viso finansavimo sumų	3.135.225,57	2.130.739,63	12.349,91	1.044,37	-74.067,40		-2.201.008,82

* 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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)					264.392,24
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					264.392,24
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)					2.580.734,33
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.580.734,33
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)		-11.531,62			0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-10.120,00			0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-1.411,62			0,00
4	Iš kitų šaltinių		-13.182,50			134.442,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-10.582,42			132.269,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-2.600,08			2.173,24
5	Iš viso finansavimo sumų		-24.714,12			2.979.569,14

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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)		267.320,12	267.320,12		264.392,24	264.392,24
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	52.062,51	2.670.538,05	2.722.600,56	52.062,51	2.528.671,82	2.580.734,33
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		145.304,89	145.304,89		134.442,57	134.442,57
5	Iš viso	52.062,51	3.083.163,06	3.135.225,57	52.062,51	2.927.506,63	2.979.569,14

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
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.

2018 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)	-18.994,57	-7.323,41
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

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	545.730,00	603.927,22
2.1	Žemė	27.000,00	27.000,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		0,29
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	518.730,00	576.926,93
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	247.016,65	247.916,65
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	247.016,65	247.916,65
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	792.746,65	851.843,87

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
TP- 17/10; TP- 17/11	Ilgalaikės sutartys	2	Nenumatyta
VL-477; VL- 478; VL- 479; V	Ilgalaikės sutartys	60	Nenumatyta
23SUN-6-9(14.23.56)	Ilgalaikės sutartys	60	Nenumatyta
TP- 19/01; TP- 19/06	Trumpalaikės sutartys	1	Nenumatyta

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	2.133,79	2.133,79		4.032,49	4.032,49	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	39.286,65	4.274,01		10.566,37	1.543,03	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	165.495,78	38.659,63		141.419,44	33.035,44	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	165.495,78	38.659,63		141.419,44	33.035,44	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13.095,39	12.819,55		1.790,14	668,14	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	275,84			1.122,00		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	12.819,55	12.819,55		668,14	668,14	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	220.011,61	57.886,98	0,00	157.808,44	39.279,10	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	35.294,00	208.857,55
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**		40.271,38
1.4	Kitos	35.294,00	168.586,17
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	35.294,00	208.857,55

* 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	188.244,17	1.030,40
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	190,84	1.030,40
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	187.928,33	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	125,00	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-190,84	-1.030,40
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	188.053,33	0,00

* 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	-1.259.668,47	-1.188.300,46	-384.379,21	-359.683,83	158	158
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)	-5.933,75	-7.934,30	-1.794,28	-2.458,02	158	2
3	Iš viso	-1.265.602,22	-1.196.234,76	-386.173,49	-362.141,85	316	160

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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		9,67
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		9,67
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	-22,92	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-22,92	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-22,92	9,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424625
D/L: 2019-03-19 14:21:14

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	158.108,06	220.011,61
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	158.108,06	220.011,61