

**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 METŲ GRUODŽIO MĖN. 31 D.

2025 m. kovo mėn. 21 d.

BENDROJI DALIS

Istaigos pavadinimas: Rokiškio rajono Kūno kultūros ir sporto centras

Istaigos kodas: 173259236

Istaigos adresas: Basanavičiaus g. 3 Rokiškis

Istaigos paskirtis: Neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas

Istaigos pagrindinė veikla: Neformalusis vaikų švietimas (02) programa; Kūno kultūros ir sporto plėtros įgyvendinimas (03) programa.

Istaigos finansavimo šaltiniai: Savivaldybės lėšos

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr. 2), aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinos sumos, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, ir jų paaiškinimas, nurodoma programa, ekonominės klasifikacijos straipsnis, finansavimo šaltinis ir mokėtinos sumos susidarymo priežastis.

Kreditorinis įsiskolinimas 2024 m. gruodžio mėn. 31 dienai 8322,12 €, tame skaičiuje:
(tikslumas – eurai)

Programa ir ekonominės klasifikacijos straipsnis	Finansavimo šaltinis	Suma	Mokėtinos sumos susidarymo priežastis
1.01 Savivaldybės biudžeto lėšos			
2.1.2.1.1.01 Socialinio draudimo įmokos	SB	43,07	Nepakankamas SB finansavimas
2.2.1.1.1.05 Ryšių paslaugos	SB	205,64	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.
2.2.1.1.1.06 Transporto išlaikymas	SB	1376,42	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.
2.2.1.1.1.20 Komunalinės paslaugos	SB	5376,85	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	SB	1320,14	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.
------------------------------	----	---------	-----------------------------------------

Papildomi paaiškinimai dėl įstaigos mokėtinų sumų

2. Papildoma reikšminga informacija, nenurodoma žemesnio lygio biudžeto išlaidų arba lėšų sąmatų vykdymo ataskaitoje.

2.1. Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal lėšų šaltinius.

Priemonės duomenys	Lėšų suma
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	0,00

2.2. Įstaigos gaunamų pajamų plano ataskaitiniam laikotarpiui vykdymas/nevykdymas ir priežastys pagal pajamų rūšį.

Priemonės duomenys	Planas	Į biudžetą pervesta lėšų	Plano nevykdymo priežastys
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	24000,00	44332,17	Surinkta daugiau

2.3. Ilgalaikių įsipareigojimų, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Ilgalaikio įsipareigojimo rūšis	Suma	Pastabos
		Įstaiga tokių įsipareigojimų neturi.

3. Biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir paaiškinamos jų susidarymo priežastys.

(tikslumas – eurai)

Eil. Nr.	Informacija apie biudžetinių lėšų likučius	Likutis metų pradžioje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likučio susidarymo priežastys
1.	Banko sąskaita SB; VB	0,00	0,00	
2.	Banko sąskaita 4.06 (kiti šaltiniai)	1082,15	6408,43	Nebiudžetinės lėšos, 1.2 %
3.	Banko sąskaita 4.04.01 (VB)	0,00	78349,06	Stadiono projektas

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus.

(tikslumas – eurai)

Lėšų rūšis, papildoma informacija	Suma
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	26548,68

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

5. Informacija apie biudžeto lėšų sąmatų vykdymą/nevykdymą:

5.1. Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys.

Reikšminga suma - 2000€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys

5.2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai.

Reikšminga suma - 100€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys

5.3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai.

Reikšminga suma - 500€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys

6. Informacija apie įgyvendinant iš Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus padarytas išlaidas iš valstybės biudžeto lėšų dėl neplanuotų netinkamų finansuoti ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis išlaidų apmokėjimo.

Vykdomo projekto pavadinimas	Netinkamų finansuoti išlaidų suma	Netinkamų finansuoti išlaidų atsiradimo priežastis	Netinkamų finansuoti išlaidų finansavimo šaltinį (valstybės ir (arba) savivaldybės biudžeto programa)

7. Informacija apie kitus svarbius įvykius ir aplinkybes, kurie galėtų paveikti įstaigos veiklą.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudarymo dienai tokių įvykių ir aplinkybių nėra

8. Informacija apie gautinas sumas.

Debitoriniai įsiskolinimas 2024 m. gruodžio mėn. 31 dienai 3676,50 €, tame skaičiuje:

(tikslumas – eurai)

Gautinų sumų rūšis	Gautina suma
Neformalusis vaikų švietimas spec.lėšos.	2029,50
Pagal patalpų priežiūros sutartis spec.lėšos.	1647,00

Direktorius

Tadas Stakėnas

Buhalterė

Jolanta Užkurėlienė

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. IK-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. 1K-301 redakcija)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. kovo 21 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras, j.k. 173259236

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2025 M. KOVO 21D.**Metinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA2025 m. kovo 21d. Nr. Bendra
(data)**Bendrų bendra**

(programos pavadinimas)

	Kodas
	Ministerijos / Savivaldybės
	Departamento
	Įstaigos
	Programos
Finansavimo šaltinio	
Valstybės funkcijos	

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	863937,43	863937,43	857217,38	857217,38
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	618247,00	618247,00	618230,28	618230,28
2 1 1	Darbo užmokestis	3	607825,00	607825,00	607819,49	607819,49
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	607825,00	607825,00	607819,49	607819,49
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	607825,00	607825,00	607819,49	607819,49
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	607825,00	607825,00	607819,49	607819,49
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	10422,00	10422,00	10410,79	10410,79
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	10422,00	10422,00	10410,79	10410,79
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	10422,00	10422,00	10410,79	10410,79
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	10422,00	10422,00	10410,79	10410,79
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	243540,43	243540,43	236851,05	236851,05
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	243540,43	243540,43	236851,05	236851,05
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	243540,43	243540,43	236851,05	236851,05
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	243540,43	243540,43	236851,05	236851,05
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	2507,00	2507,00	2507,00	2507,00
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	36111,19	36111,19	35638,31	35638,31
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	260,00	260,00	260,00	260,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	114324,00	114324,00	114324,00	114324,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	90338,24	90338,24	84121,74	84121,74
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	106	2150,00	2150,00	2136,05	2136,05

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
			4	5		
1	2	3	4	5	6	7
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	120	2150,00	2150,00	2136,05	2136,05
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	121	2150,00	2150,00	2136,05	2136,05
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	122	2150,00	2150,00	2136,05	2136,05
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	2150,00	2150,00	2136,05	2136,05
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	151	88098,76	88098,76	88098,76	88098,76
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	152	88098,76	88098,76	88098,76	88098,76
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	153	88098,76	88098,76	88098,76	88098,76
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	85000,00	85000,00	85000,00	85000,00
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	85000,00	85000,00	85000,00	85000,00
3 1 1 3 1 1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	164	85000,00	85000,00	85000,00	85000,00
3 1 1 5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	173	3098,76	3098,76	3098,76	3098,76
3 1 1 5 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	174	3098,76	3098,76	3098,76	3098,76
3 1 1 5 1 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	175	3098,76	3098,76	3098,76	3098,76
	IŠ VISO	335	952036,19	952036,19	945316,14	945316,14

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tadas Stakėnas

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos
vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolanta Užkurėlienė

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras, 173259236, J. Basanavičiaus g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358967
D/L: 2025-03-25 11:45:49

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		863.081,59	765.591,01
I	Nematerialusis turtas	P03	132,36	173,04
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		132,36	173,04
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	862.949,23	765.417,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		106.223,02	119.840,39
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		563.918,50	621.233,25
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17.162,59	15.585,19
II.6	Transporto priemonės		77.916,64	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		26.077,54	8.759,14
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		71.650,94	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		214.332,88	113.303,15
I	Atsargos	P08	34.656,68	27.256,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34.656,68	27.256,13
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	94.918,71	84.964,87
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, turą, paslaugas	P10	3.676,50	4.673,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		91.199,14	80.291,06
III.6	Kitos gautinos sumos		43,07	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	84.757,49	1.082,15
	IŠ VISO TURTO:		1.077.414,47	878.894,16

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras, 173259236, J. Basanavičiaus g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	957.058,61	774.565,28
I	Iš valstybės biudžeto		344.652,09	223.294,19
II	Iš savivaldybės biudžeto		378.142,32	299.400,37
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112.958,13	125.941,36
IV	Iš kitų šaltinių		121.306,07	125.929,36
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		66.914,49	60.412,05
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.914,49	60.412,05
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	P15	15.853,17	12.735,70
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	8.307,75	14.909,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			1.843,12
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	42.753,57	30.924,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	53.441,37	43.916,83
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		53.441,37	43.916,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.524,54	28.766,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		43.916,83	15.150,70
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.077.414,47	878.894,16

Direktorius
Tadas Stakėnas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Generalizuotos buhalterinės
apskaitos skyriaus buhalterė
Jolanta Užkurėlienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras, 173259236, J. Basanavičiaus g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinai
ID: 2147338967
D/L: 2025-03-25 11:45:49

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo būdai ir tikslumas: *entratis*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka		
1	Likutis užrašanās laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	9	10
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		15.150,70	
3	Perduoto arba paduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įtaka		X		X			
4	Kitus rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X				
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynieji perviešis ar deficitas		X	X	X		28.766,13	
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis užrašanās laikotarpio paskutinę dieną		X		X		43.916,83	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba paduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įtaka		X			X		
13	Kitus rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X				
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynieji perviešis ar deficitas		X	X	X		9.524,54	
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						53.441,37	

X pažymėti anksčiau laikai nepildomi.

Direktorius
Tadas Stakenas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens parety pavadinimas)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė
Jolanta Užkurėjienė

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono kaimo kultūros ir sporto centras, 173259236, J. Basanavičiaus g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PABAIGIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358967
D/L: 2025-03-25 11:45:49

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateiktino valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		29.350,84	0,00	29.350,84	722,50	0,00	722,50
I.1	Įplaukos		947.217,55	0,00	947.217,55	732.719,18	0,00	732.719,18
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms šalininkams ir užsargoms:		865.222,88	0,00	865.222,88	670.295,93	0,00	670.295,93
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		5.287,50	0,00	5.287,50	8.151,00	0,00	8.151,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		850.775,54	0,00	850.775,54	660.432,43	0,00	660.432,43
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		9.159,84	0,00	9.159,84	1.712,50	0,00	1.712,50
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		44.332,17	0,00	44.332,17	37.239,63	0,00	37.239,63
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		37.662,50	0,00	37.662,50	25.183,62	0,00	25.183,62
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-44.332,17	0,00	-44.332,17	-37.239,63	0,00	-37.239,63
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-44.332,17	0,00	-44.332,17	-37.239,63	0,00	-37.239,63
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įšmokos	P02	-873.534,54	0,00	-873.534,54	-694.757,05	0,00	-694.757,05
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-627.656,46	0,00	-627.656,46	-497.305,28	0,00	-497.305,28
III.2	Komunalinių paslaugų ir tarsių		-116.831,00	0,00	-116.831,00	-96.867,86	0,00	-96.867,86
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-35.638,31	0,00	-35.638,31	-23.041,04	0,00	-23.041,04
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-260,00	0,00	-260,00	-350,00	0,00	-350,00
III.6	Populiacinio reikalo ir eksplotavimo							
III.7	Alsongų įsigijimo		-23.940,77	0,00	-23.940,77	-39.162,64	0,00	-39.162,64
III.8	Socialinių šmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-69.159,30	0,00	-69.159,30	-38.030,23	0,00	-38.030,23
III.12	Kitos išmokos		-48,70	0,00	-48,70			

(tesiųjų kitame puslapyje)

Rokiškio rajono kaimo kultūros ir sporto centras, 173250236, J. Basanavičiaus g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASTABAUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4	5	6	7	8	9
I	Įlaidaliko turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-180 675,50	0,00	-180 675,50	-1 075,00	0,00	-1 075,00
II	Įlaidaliko turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto nerūdijimas		-180 675,50	0,00	-180 675,50	-1 075,00	0,00	-1 075,00
III	Įlaidaliko finansinio turto įsigijimas							
IV	Įlaidaliko finansinio turto nerūdijimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		235 000,00	0,00	235 000,00	1 075,00	0,00	1 075,00
I	Pinaiškos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų sąžinėjimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsivarešėjimų anonskėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įlaidalikam ir biologiniam turmui įsigyti		235 000,00	0,00	235 000,00	1 075,00	0,00	1 075,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		150 000,00	0,00	150 000,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		85 000,00	0,00	85 000,00	1 075,00	0,00	1 075,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražinamos ir perdurtos finansavimo sumos įlaidalikam ir biologiniam turmui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		83 675,34	0,00	83 675,34	722,50	0,00	722,50
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 082,15		1 082,15	359,65		359,65
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		84 757,49		84 757,49	1 082,15		1 082,15

Direktorius

Tadas Stabėnas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

Centralizuotos būhalterinės

paslaugos skyriaus būhalterė

Jolanta Užkurėlienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358967
D/L: 2025-03-25 11:45:49

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		953.718,93	788.260,45
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		910.529,07	747.594,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		22.490,71	25.584,43
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		861.272,00	697.077,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.983,23	13.467,23
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.783,13	11.464,38
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43.189,86	40.666,44
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	43.189,86	40.666,44
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-944.194,39	-759.494,32
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-631.579,16	-499.039,60
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-71.746,03	-65.003,74
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-108.540,81	-104.631,25
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-14.496,05	-4.127,14
V	TRANSPORTO		-15.763,76	-2.400,68
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-120,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NŪRAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21.058,72	-11.881,80
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.848,00	-1.680,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-79.161,86	-70.610,11
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.524,54	28.766,13
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.524,54	28.766,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.524,54	28.766,13
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Tadas Stakėnas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos buhalterinės
apskaitos skyriaus buhalterė

(vyriausiojo buhalterio pavaduotoja)

(parašas)

(parašas)

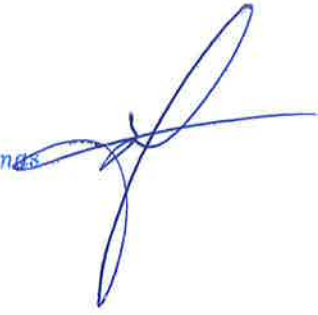
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Direktorius
Tadas Stakenas



2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358967
D/L: 2025-03-25 11:45:49

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma
	Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami BI sąskaitų plano sąskaitose, taikant BI apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus.
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	eurais
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialiojo turto įstaigoje nėra.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
	Išgytą ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Likvidacinė vertė - 0.
	Neatlygintai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.
	Neatlygintai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusilevėjimas bei nuvertėjimas. Jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.
	Išgytą ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.
5	Biologinis turtas
	Biologinio turto įstaigoje nėra
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Finansinio turto įstaiga neturi
	Finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.
7	Atsargos
	Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
	Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.
	Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.
	Prie atsargų priskiriamas neatidiotas naudoti ūkinis inventoriūs. Naudojamo inventoriūs apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.
8	Finansavimo sumos
	Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.
9	Atidėjimai
	Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasizadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjimai nėra pripažįstami.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	nėra
11	Segmentai
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos pajamos
	Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.
	Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusių ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo.
14	Sąnaudos
	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
	Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kas mėnesį kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 d.
15	Valstybės skolos ir kitos skolimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Kiti apskaitos principai

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