



KALVARIJOS SPORTO CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Krosnos g. 30, LT-69211, Kalvarija, tel./ faks. (8 343) 24 263 El. paštas kalvarijos.sc@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 166055226

Kalvarijos savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto planavimo skyriui

2020-07-20 Nr.V- 23

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Pateikiame 2020 m. birželio 30 d. ataskaitinio laikotarpio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAME:

1. Finansinės būklės ataskaita, 1 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 2 lapai.

Metodininkė,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Laura Blažaitienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

KALVARIJOS SPORTO CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
l.k. 166055226, Krosnos g. 30, Kalvarija

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**


2020-07-20 Nr. V-23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		233291,34	234709,19
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėtrios darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		233291,34	234709,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		233291,34	234708,9
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0	0,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25015,65	9588,93
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
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			1,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24823,18	9380,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			96,58
III.5	Suakauptos gautinos sumos	1	24823,18	9283,66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	192,47	207,64
	IŠ VISO TURTO:		258306,99	244298,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	233483,81	234917,88
I.	Iš valstybės biudžeto		83616,84	84099,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45432,38	45744,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104242,12	104866,3
IV.	Iš kitų šaltinių		192,47	207,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24823,18	9283,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24823,18	9283,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4	172,66	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11074,47	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		13576,05	9283,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0	96,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		0	96,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-96,58	96,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		96,58	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		258306,99	244298,12

Metodinė, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Laura Blažaitienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KALVARIJOS SPORTO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m . BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2020-07-20 Nr. V-23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		75935,15	75776,1
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		75864,36	73632,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		482,88	510,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74742,13	72482,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		624,18	624,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15,17	15,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		70,79	2143,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5	70,79	2143,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-76031,73	-74790,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-67102,99	-61767,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1417,85	-1761,2
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3789,92	-5096,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1039,81	-2052,99
V.	TRANSPORTO		-635,41	-2687,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-200
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-577,22	-332,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1468,53	-893,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	6	-96,58	985,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-96,58	985,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-96,58	985,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Metodininkė, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Laura Blažaitienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	84099,72	0					-482,88				83616,84	
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	84099,72						-482,88				83616,84	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0						0				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	45744,22	58889,35	0				-59201,19				45432,38	
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	45743,17		1128,66				-1439,45				45432,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,05	58889,35	-1128,66				-57761,74				0	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	104866,30	0					-624,18				104242,12	
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	104866,30						-624,18				104242,12	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	207,64	0					-15,17				192,47	
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	43,46						-7,93				35,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	164,18						-7,24				156,94	
5.	Iš viso finansavimo sumų	234917,88	58889,35	0,00				-60323,42				233483,81	

* 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.

**KALVARIJOS SPORTO CENTRO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2020 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO**

I. BENDROJI DALIS

Kalvarijos sporto centras (toliau – sporto centras) yra vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų sporto mokymo Kalvarijos savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti juridinio asmens teises. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre Kalvarijos sporto centro nuostatai įregistruoti 2008 m. gruodžio 11 d. Įstaigos kodas 166055226, buveinė: Krosnos g. 30, LT-69211, Kalvarija.

Steigėjas Kalvarijos savivaldybė, savininko teises įgyvendinanti institucija – Kalvarijos savivaldybės taryba.

Tarpinių finansinių ataskaitų laikotarpis nuo 2020-01-01 iki 2020-06-30. Ataskaitos pateikiamos valiuta - eurai.

Sporto centro lėšų šaltiniai: savivaldybės biudžeto lėšos, pajamos už teikiamas mokamas paslaugas (kainas ir tarifus nustato Kalvarijos savivaldybės taryba), gauta parama ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Sporto centro buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant apskaitos programą „Progra“. Programa pilnai pritaikyta apskaitos vedimui pagal VSAFAS . Buhalterinę apskaitą tvarko vienas asmuo – vyr. buhalterė.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje sporto cente dirbo 11 darbuotojų.

Sporto centras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti sporto centro veiklą finansinių ataskaitų sudarymo diena, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kalvarijos sporto centro apskaita tvarkoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas pateikti informaciją apie sporto centro finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t.y. apie turta, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas.

Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavomės šiais principais: kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, atsargumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Sporto centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS). Ataskaitose pateikiama informacija apie sporto centro finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą ir vykdyti įsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr.1.Sukauptos gautinos sumos. Sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai (13576,05 Eur), sukauptos finansavimo pajamos atsiskaityti su darbuotojais ir biudžetu už birželio mėn.(11074,47 Eur), atsiskaitymai su tiekėjais už suteiktas paslaugas kovo mėn.(172,66 Eur)

Pastaba Nr.2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis banko sąskaitose: 192,47 Eur (parama).

Pastaba Nr.3. Finansavimo sumos. Sporto centro finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr.4 Tiekėjas mokėtinos sumos. UAB“Kalvarijos komunalininkas“ 7,14 Eur., AB“ Energijos skirstymo operatorius“ 70,29 Eur, UAB“Bitė Lietuva“ 35,09 Eur, UAB“Progra“ 36,30 Eur, UAB“Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras“ 23,84 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį sporto centras gavo įplaukų už transporto paslaugas – 70,79 Eur.

Pastaba Nr.6 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo finansavimo pajamų 75935,15 Eur, sąnaudų patyrė už 76031,73 Eur, todėl susidarė pagrindinės veiklos deficitas 96,58 Eur.

Metodininkė,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Laura Blažaitienė

Vyr.buhalterė

Danguolė Giraitienė