



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

2019-10-18 Nr.V-74

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Pateikiame 2019 m. rugsėjo 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.

Direktorius

Edvardas Venslova

(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)

Įk. 166055226, Krosnos g.30, Kalvarija

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-10-18 Nr. V-74

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

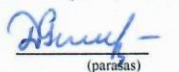
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		235532,51	238117,08
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		235532,51	238117,08
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		235417,68	237544,02
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		33,43	220,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81,40	352,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17917,64	8926,81
I.	Atsargos		16,22	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	16,22	
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		17717,14	8717,47
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	2	460,98	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	16448,62	8684,53
III.6	Kitos gautinos sumos	4	807,54	32,94
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	184,28	209,34
	IŠ VISO TURTO		253450,15	247043,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	235716,79	238326,42
I.	Iš valstybės biudžeto		84341,16	85093,16
II	Iš savivaldybės biudžeto		46012,96	46909,26
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105178,39	106114,66
IV	Iš kitų šaltinių		184,28	209,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16582,43	8717,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16582,43	8717,47
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžetą 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			32,94
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	289,45	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9681,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6611,09	8684,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1150,93	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1150,93	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1150,93	0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		253450,15	247043,89

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



Edvardas Venslova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



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 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019-10-18 Nr. V-74

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		103498,52	97497,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		100131,88	96141,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		752,0	1660,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		98418,55	92712,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		936,27	936,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25,06	832,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3366,64	1355,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8	3366,64	1355,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-102347,59	-96958,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-86502,25	-80455,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2584,57	-2631,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5491,73	-6506,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2052,99	-2328,32
V.	TRANSPORTO		-3808,72	-2309,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-295	-105
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-532,95	-1502,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			€
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1079,38	-1119,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	1150,93	538,50
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 KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1150,93	538,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1150,93	538,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Edvardas Venslova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

**KALVARIJOS SPORTO CENTRO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2019 METŲ DEVYNIŲ 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 2019-01-01 iki 2019-09-30. 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“ ir „Labbis“. Programa pilnai pritaikyta apskaitos vedimui pagal VSAFAS . Buhalterinę apskaitą tvarko vienas asmuo – vyr. buhalterė.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje sporto cente dirbo 12 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 turtą, 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 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių Laikotarpio pabaigoje kuro likutis 16,22 Eur.

Pastaba Nr.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Išrašytos sąskaitos už suteiktas paslaugas(autobuso nuoma) ir negautas apmokėjimas.

Pastaba Nr.3. Sukauptos gautinos sumos. Sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai (6611,09 Eur), sukauptos finansavimo pajamos atsiskaityti su darbuotojais ir biudžetu už rugsėjo mėn.(9681,89 Eur), atsiskaitymai su tiekėjais už suteiktas paslaugas rugsėjo mėn.(155,64 Eur) biudžeto lėšos.

Pastaba Nr.4. Kitos gautinos sumos. Už transporto paslaugos gautos pajamos pravestos į savivaldybės biudžetą ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje negauti asignavimai(807,54 Eur).

Pastaba Nr.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis banko sąskaitose: 184,28 Eur (parama).

Pastaba Nr.6. Finansavimo sumos. Sporto centro finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr.7 Tiekėjas mokėtinos sumos. UAB“Kalvarijos komunalininkas“ 18,61 Eur., AB“ Energijos skirstymo operatorius“ 89,18 Eur, UAB“Bitė Lietuva“ 29,04 Eur, , UAB“Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras“ 18,81 Eur, UAB „Rotada“ (spec.lėšos) 133,81 Eur,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį sporto centras gavo įplaukų už transporto paslaugas – 3366,64 Eur.

Pastaba Nr.7. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo finansavimo pajamų 103498,82 Eur, sąnaudų patyrė už 102347,59 Eur, todėl susidarė pagrindinės veiklos perviršis 1150,93 Eur. (807,54 +460,98+16,22-133,81 =1150,93 Eur)

Direktorius



Edvardas Venslova

Vyr.buhalterė



Danguolė Giraitienė