

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

KALVARIJOS SPORTO CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
I k. 166055226, Kresnos g. 30, Kalvarija

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

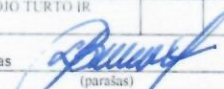
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

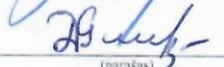
2018-07-18 Nr. V-47
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurasai arba tiksliau nei eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		236074,69	237828,79
I.	Nematerialusis turtas			0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programine įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		236074,69	237828,79
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		235144,03	236540,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		373,74	527,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		556,92	761,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22381,57	10566,09
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neiečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriavimas			
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 apmokejimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		22239,35	10375,64
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, turta, paslaugas		46,42	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21761,88	10375,64
III.6	Kitos gautinos sumos		431,05	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4	142,22
	IŠ VISO TURTO		258456,26	248394,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS		236216,91	238019,24
I.	Iš valstybės biudžeto		85608,43	84121,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45727,42	46343,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		106738,84	107263,08
IV.	Iš kitų šaltinių		142,22	190,45
E.	ISIPAREIGOJIMAI		21761,88	10375,64
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		21761,88	10375,64
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Moketimos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Moketimos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Moketimos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos moketimos sumos biudžetui			
II.7	Moketimos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams moketimos sumos		123,37	
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		14552,35	
II.11	Sukauptos moketimos sumos		7086,16	10375,64
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		477,47	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		477,47	
IV.1	Einajamųjų metų perviršis ar deficitas		477,47	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		258456,26	248394,88

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


(parašas)


(parašas)

Laura Blažaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr buhalteris

Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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)

Į k. 166055226, Krosnos g. 30, Kalvarija

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2018-07-18 Nr. V- 47

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		73055,14	73030,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		71789,34	72218,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1403,42	1156,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69276,51	70280,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		624,18	624,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		485,23	157,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1265,80	811,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	1265,80	811,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-72577,67	-72547,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-59229,31	-61315,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1754,1	-1726,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5988,65	-4754,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2208,32	-1551,25
V.	TRANSPORTO		-1276,23	-1563,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-85	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1360,32	-1143,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-675,74	-493,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8	477,47	482,37
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		477,47	482,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		477,47	482,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Laura Blažaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė


(parašas)

Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13						
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	84121,85	890	0														
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	84121,85	890															
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti			-890														83608,43
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	46343,92	57273,77	0														
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	46343,92																
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		57273,77	-923,82														45727,42
3.	IS 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):	107363,02																
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	107363,02																
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti																	106738,84
4.	IS kitų šaltinių:	190,45	437															
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	63,45																
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	127	437															142,22
5.	IS viso finansavimo sumų	238019,24	58600,77	0														98,76
																		236216,91

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso ir kita praužėjęms, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdė finansavimo pajamomis.

D. B. unaf
Vyriausioji buhalterė,
Danguolė Giraitienė
2018-07-18

**KALVARIJOS SPORTO CENTRO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2018 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.

Sporto centras įsteigtas ir savo veiklą pradėjo vykdyti 2000 m. liepos 31 d.

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

Kadangi tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų II-ojo ketv. pabaiga, tai informacija pateikiama nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, t.y. nuo 2018-01-01 iki 2018-06-30. Ataskaitos pateikiamos eurais.

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 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 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. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas Išrašyta sąskaita faktūra už transporto paslaugas ir negautas apmokėjimas (UAB „Noringė“ 46,42 Eur.)

Pastaba Nr.2.Sukauptos gautinos sumos. Sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai (7086,16 Eur), sukauptos finansavimo pajamos atsiskaityti su darbuotojais ir biudžetu už birželio mėn. (14552,35 Eur), atsiskaitymai su tiekėjais už suteiktas paslaugas birželio mėn.(123,37 Eur)

Pastaba Nr.3. Kitos gautinos sumos. Už transporto paslaugas gautos pajamos prarastos į savivaldybės biudžetą ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje negauti asignavimai(431,05 Eur).

Pastaba Nr.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis banko sąskaitose: 142,22 Eur (parama).

Pastaba Nr.5. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams už birželio mėn. (123,37 Eur) ,sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai (7086,16 Eur), kreditorinis įsiskolinimas darbuotojams, Sodrai ir VMI už birželio mėn. (14552,35 Eur),



VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.7. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį sporto centras gavo įplaukų už transporto paslaugas – 1265.80 Eur.

Pastaba Nr.8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo finansavimo pajamų 73055,14 Eur, sąnaudų patyrė už 72577,67 Eur, todėl susidarė pagrindinės veiklos perviršis 477,47 Eur.

Metodininkė,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Vyr.buhalterė

Laura Blažaitienė

Danguolė Giraitienė