

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-17 Nr. V-47  
(data)

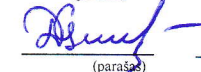
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>313608,45</b>	<b>326568,54</b>
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		313608,45	326568,54
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		224077,20	226203,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		89126,25	99825
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		405,00	540,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>29834,02</b>	<b>14065,50</b>
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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	1	29504,07	13809,88
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28386,91	13809,88
III.6	Kitos gautinos sumos		1117,16	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	329,95	255,62
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>343442,47</b>	<b>340634,04</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3	<b>313938,40</b>	<b>326824,16</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		80478,12	81202,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		132945,38	144244,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		100184,95	101121,22
IV.	Iš kitų šaltinių		329,95	255,62
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>28386,91</b>	<b>13809,88</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28386,91	13809,88
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 j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetui 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	610,99	68,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15315,91	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12460,01	13741,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1117,16</b>	<b>0</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1117,16	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1117,16	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>343442,47</b>	<b>340634,04</b>

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)

(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 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023-10-17 Nr. V-47


(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>163572,40</b>	<b>142230,75</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		162455,24	141402,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9624,32	17424,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151817,17	123018,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		936,27	936,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		77,48	23,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	5	1117,16	828,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1117,16	828,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS</b>		<b>-162455,24</b>	<b>-141722,58</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-121617,07	-116674,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12960,09	-2261,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9280,17	-6618,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-3336,5	-2018,23
V.	TRANSPORTO		-2120,06	-1816,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-205	-195,6
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3905,57	-1892
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-9030,78	-10245,43
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1117,16</b>	<b>508,17</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>1117,16</b>	<b>508,17</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1117,16</b>	<b>508,17</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



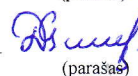
Edvardas Venslova

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Danguolė Giraitienė

(parašas)

(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	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	81202,44	8900,00					-9624,32				80478,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81202,44	8900,0					-724,32				80478,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0						-8900				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	144244,88	130385,68	0				-141685,18				132945,38
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144244,88		5526,70				-1682620				-1532848,42
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	130385,68	-5526,70				-124858,98				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):	101121,22						-936,27				100184,95
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101121,22						-936,27				100184,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	255,62	151,81					-77,48				329,95
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43,46										43,46
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	212,16	151,81					-77,48				286,49
5.	Iš viso finansavimo sumų	326824,16	139437,49	0,00				-32039,91				313938,40

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaka pinigų likučiams; finansavimo sumomis; susijusiems su finansavimo sumomis; pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

**KALVARIJOS SPORTO CENTRO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
PRIE 2023 METŲ DEVYNERIŲ 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 2023-01-01 iki 2023-10-31. Ataskaitos pateikiamos valiuta - eurais.

Sporto centro lėšų šaltiniai: savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės 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“, „FINET“, „FINAS“, „FINALGA“. Programa pilnai pritaikyta apskaitos vedimui pagal VSAFAS . Buhalterinę apskaitą tvarko vienas asmuo – vyr. buhalterė.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje dirbo 10, 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 pateikiam 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.Per vienus metus gautinos sumos. Sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai ( 12 460,01 Eur), sukauptos finansavimo pajamos atsiskaityti su darbuotojais ir biudžetu už rugsėjo mėn.(15 315,91 Eur), atsiskaitymai su tiekėjais už suteiktas paslaugas rugsėjo mėn.( 610,99 Eur), spec. programos lėšos prarastos į išdą 1 117016 Eur.

Pastaba Nr.2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis banko sąskaitose: 329,95 Eur ( parama).

Pastaba Nr.3. 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) . Finansavimo sumos gautos iš savivaldybės 130 385,68 Eur. sudaro: 123 935,68 eurai ( fin.šaltinis „Z“) ir 6 450,- eurų vasaros stovyklų lėšos.

Pastaba Nr.4.Tiekėjams mokėtinos sumos. UAB“Kalvarijos komunalininkas“- 14,30 Eur., UAB „Marijampolės AATC“ – 23,75 Eur, UAB „Teledema“ – 23,75 Eur, UAB „Rotada“ –116,08 Eur, UAB „Ignitis“ – 68,04 Eur, UAB „Nacionalinis švitimo centras“ – 24,20 Eur, AB „eEnergijos skirstymo operatorius „ 157,88 Eur, UAB “Skorpiono takas“ – 153,61 Eur., UAB“Marijampolės techninės apžiūros centras“ – 30,30 Eur.

#### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamų patirta 163 572,40 Eur. , o pagrindinės veiklos sąnaudų patirta 162 455,24 Eur., todėl susidarė perviršis 1 117,16 Eur.VSS pajamos prarastos į išdą.

Direktorius



Edvardas Venslova

Vyr.buhalterė



Danguolė Giraitienė