



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

2021-07-15 Nr.V- 18

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Pateikiame 2021 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.

Metodinnkas,
atliekantis direktoriaus funkcijas

Modestas Rusevičius

(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)
Į.k. 166055226, Krosnos g.30, Kalvarija

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2021-07-15 Nr. V-28
(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		231266,22	232773,78
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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		231266,22	232773,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		230456,22	231873,78
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		810,00	900,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		29390,03	16207,10
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
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	300	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28916,47	16026,30
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	2	28916,47	16026,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	173,56	180,8
	IŠ VISO TURTO:		260656,25	248980,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	231739,78	232954,58
I.	Iš valstybės biudžeto		82651,08	83133,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45921,38	46021,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		102993,76	103617,94
IV.	Iš kitų šaltinių		173,56	180,8
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28916,47	16026,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28916,47	16026,30
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	5	3350,41	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15693,6	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9872,46	16026,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	96,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	96,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		260656,25	248980,88

Metodinis, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Modestas Rusevičius
(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. Birželio 30 d. DUOMENIS

2021-07-15 Nr. V- 28

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		88869,28	75935,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		88869,28	75864,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6482,88	482,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		81754,98	74742,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		624,18	624,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7,24	15,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	70,79
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	70,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-88869,28	-39441,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-72738,46	-67102,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1507,56	-1417,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4659,48	-3789,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2478,79	-1039,81
V.	TRANSPORTO		-3316,1	-635,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-80	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2261,38	-577,22
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1827,51	-546,51
XIV.	KITOS			-1468,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,0	-96,58
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		0,0	-96,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,0	-96,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Metodininkas, atliekantis direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Modestas Rusevičius

(vardas ir pavardė)

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 ŠALTINIŲ, 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															13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	83133,96	6000,0												82651,08
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	83133,96	6000,0												82651,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0													0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	46021,88	59660,16	0											45921,38
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	46021,88	59660,16	2474,10											45621,38
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0		-2474,10											300
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):	103617,94	0												102993,76
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	103617,94													102993,76
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														173,56
4.	Iš kitų šaltinių:	180,8	0												43,46
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43,46													130,10
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	137,34													13,36
5.	Iš viso finansavimo sumų	232954,58	65660,16	0,00											231739,78

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

**KALVARIJOS SPORTO CENTRO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2021 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 2021-01-01 iki 2021-06-30. 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“, „FINET“, „FINAS“, „FINALGA“. 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. Išankstiniai apmokėjimai Apmokėta Lietuvos bokso federacijai avansas už sportininko akreditaciją Europos čempionate (2021.07.01-12)

Pastaba Nr.2.Sukauptos gautinos sumos. Sukaupti atostoginiai ir įmokos sodrai (9872,46 Eur), sukauptos finansavimo pajamos atsiskaityti su darbuotojais ir biudžetu už birželio mėn.(15 693,60 Eur), atsiskaitymai su tiekėjais už suteiktas paslaugas birželio mėn.(3350,41 Eur)

Pastaba Nr.3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis banko sąskaitose: 173,56 Eur (parama).

Pastaba Nr.4. 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.54 Tiekėjas mokėtinos sumos. UAB“Kalvarijos komunalininkas“ 16,23 Eur., UAB“Bitė Lietuva“ 24,15 Eur, UAB“Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras“ 18,81 Eur, UAB „Marijampolės techninės apžiūros centras“ 25,70 Eur, treneris (maispinigiai) 416,- Eur, R.Normanto firma „Daipa“ 2849,52 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos yra lygios pagrindinės veiklos sąnaudoms, todėl perviršis ar deficitas nesusidarė.

Metodininkas,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Modestas Rusevičius

Vyr.buhalterė



Danguolė Giraitienė