

**ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS
SPORTO CENTRO
2023 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS SPORTO CENTRO 2023 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-09-28

Elektrėnai

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Elektrėnų savivaldybės sporto centras (toliau – Sporto centras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, savininkė – Elektrėnų savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina – Elektrėnų savivaldybės taryba. Įstaiga įsteigta, vadovaujantis Elektrėnų savivaldybės tarybos 2015-09-30 sprendimu Nr. V.TS-156. Sporto centras juridinių asmenų registre įregistruotas 2015-10-08. Įstaigos kodas 304104330. Įstaiga savo veiklą pradėjo 2015 m. spalio 8 d.

Sporto centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Sporto centras turi paramos gavėjo statusą.

Sporto centras administruoja universalią sporto aikštelę su dirbtina danga, laisvalaikio centrą Rungos g. 18A bei teikia viešąsias paslaugas Prano Noreikos g. 20 ir prižiūri įrengtą infrastruktūrą.

Vidutinis darbuotojų skaičius yra 39.

Sporto centro funkcijos – užtikrinti sportininkų rengimą, sportinių rezultatų siekimą, kūno kultūros ir sporto plėtotę savivaldybėje. Organizuoti sporto renginius ir varžybas, rengti sportininkus miesto, savivaldybės ir šalies rinktinėms. Organizuoti vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų laisvalaikio užimtumą, teikti atlygintinas paslaugas, susijusias su Sporto centro veiklos tikslais.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Sporto centro veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Sporto centro tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Sporto centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį ir ilgalaikį materialųjį turtą (P01, P02 pastabos):

2023 m. II ketvirtį Sporto centras įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 2376 Eur.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą (P03 pastabos):

2023 m. per šešis mėnesius nupirka prekių, naudojamų Sporto centro ūkinėje veikloje už 13988,35 Eur, sporto veikloje už 2909,82 Eur. Sunaudota veikloje ūkinės paskirties prekių už 14067,44 Eur sporto veikloje – 2909,82 Eur. Likutis - 373,73 Eur yra nenurašytas kuras -128,47 Eur, ūkinės prekės – 96,36 Eur ir sporto prizai – 148,90 Eur

2023 m. II ketvirčio išankstinių apmokėjimų likutis yra ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas) – 855,06 Eur, spaudiniai, reklama, pastatų draudimas – 963,27 Eur ir avansas pervestas tiekėjams – 2252,04 Eur.

Gautinų sumų likutį ketvirčio pabaigai sudaro skolos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 8475,67 Eur, mokestis už papildomą ugdymą – 5742,22 Eur.

Sukauptos gautinos sumos - tai einamieji įsiskolinimai – 70912,73 Eur.

„Kitos gautinos sumos“ eilutės sumą sudaro žalos atlyginimas – 316,80 Eur, negražintas spec. lėšų likutis – 1229,76 Eur ir kompensacija už suteiktas komunalines paslaugas – 1733,82 Eur, DU permoka – 15,52 Eur.

Eilutės „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ likutis sudaro 2 % pajamų mokesčio dalies vienetams, turintiems teisę gauti paramą – 294,36 Eur, nepravestos pajamos už suteiktas paslaugas – 4888,98 Eur, pervesta kompensacija už komunalines paslaugas – 49,74 Eur, kitų šaltinių nepanaudotos lėšos – 1540,87 Eur ir PVM – 9322,86 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (P04 pastabos):

Finansavimo sumų likutis 86160,13 Eur tai lėšos: savivaldybės biudžeto – 82757,77 Eur ir iš kitų šaltinių – 2356,30 Eur

4. Informacija apie įsipareigojimus (P05 pastabos):

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra priskaičiuoti ilgalaikiai atidėjimiai – 1544,86 Eur kurių paskirtis – kompensacijos darbuotojams. Eilutės „Tiekėjams mokėtinos sumos“ likutį sudaro skolos už prekes ir paslaugas. Reikšmingiausios yra einamosios skolos už dalyvavimą sporto renginiuose – 5261,74 Eur, už komunalines paslaugas ir elektros energiją – 1912,13 Eur už degalus 789,52 Eur. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 66353,15 Eur – priskaičiuotas atostogų rezervas.

5. Informacija apie grynąjį turtą (P06 pastabos):

„Grynasis turtas“ eilutės sumą 11925,05 Eur sudaro praeitų metų perviršis – 8325,73 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 3586,29 Eur.

6. Informacija apie pagrindines veiklos pajamas“ (P07 pastabos):

Šios eilutės sumą sudaro finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų bei pajamos už teikiamas paslaugas: mokesčio už papildomą ugdymą – 13666,84 Eur ir kitas paslaugas – 4656,81 Eur.

7. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (P08 pastabos):

Didžiąją dalį Sporto centro sąnaudų sudaro išlaidos darbo užmokesčiui, komunalinėms paslaugoms ir medžiagoms patalpų ir įrenginių remontui, kanceliarinėms prekėms, prizams bei išlaidos susijusios su sportine veikla.

8. Panauda

Sporto centras turto naudojamo veikloje pagal panaudos sutartį neturi.

Direktorius

Alfredas Antanas Vainauskas

Vyr. buhalterė

Teresa Alina Stepanavičienė

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

ELEKTRENŲ SAVIVALDYBĖS SPORTO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304104330, Draugystės g. 20, Elektrėnai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2023-09-28 Nr. SF - 65A
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas - eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		68890,79	75894,08
I	Nematerialusis turtas	P01	36,40	67,84
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		36,40	67,84
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	68854,39	75826,24
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			0
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10415,41	10550,95
II.4	Kiti statiniai		35018,88	36012,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai			0
II.6	Transporto priemonės		8840,49	14448,21
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14579,61	14814,54
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P03	108967,43	155592,39
I	Atsargos		373,73	452,82
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		373,73	452,82
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		4070,37	4408,78
III	Per vienus metus gautinos sumos		88426,52	121526,76
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		14217,89	13236,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70912,73	104483,95
III.6	Kitos gautinos sumos		3295,90	3806,01
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16096,81	29204,03
	IŠ VISO TURTO		177858,22	231486,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P04	85114,07	99053,48
I	Iš valstybės biudžeto			187,45
II	Iš savivaldybės biudžeto		82757,77	96375,73
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		2356,30	2490,30
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P05	79088,42	124107,26
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1544,86	1544,86
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		1544,86	1544,86
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79287,27	122562,40
II.1	Ilgalaikių atideinių 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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų 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		12934,12	6061,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			99,85
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		66353,15	102541,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			13859,76
F.	GRYNASIS TURTAS	P06	11912,02	8325,73
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11912,02	8325,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3586,29	-32880,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8325,73	41206,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		177858,22	231486,47

Direktorius

Alfредas Antanas Vainauskas

Vyr. buhalterė

Teresa Alina Stepanavičienė

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

ELEKTRŪNŲ SAVIVALDYBĖS SPORTO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 304104330, Draugystės g. 20, LT-26117 Elektrėnai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2023 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2023-09-28

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P07	471803.69	584209.14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		453480.04	491698.03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		187.45	2158.72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		453158.59	487919.89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134.00	1619.42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18323.65	92511.11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18323.65	92511.11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P08	-468217.40	-620386.30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-364476.00	-367002.02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9379.29	-8725.89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19397.81	-164767.76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-8441.64	-6432.3
V.	TRANSPORTO		-15339.46	-15528.03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-494.00	-541.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-617.23	-2737.14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-7947.06	-20274.94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1000.00	-400.00
XI.	NUOMOS		-1275.75	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4080.24	-7965.14
XIV.	KITOS		-35768.92	-26012.08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3586.29	-36177.16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3586.29	-36177.16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Alfredas Antanas Vainauskas

Vyr. buhalterė

Teresa Alina Stepanavičienė