



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS SPORTO CENTRAS

Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė, el.p. kelmessportocentras@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190112078

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-08-01 Nr. 8

DĖL 2019 M. II KETVIRČIO VŠĮ KELMĖS SPORTO CENTRO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame VŠĮ Kelmės sporto centro 2019 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis – 1 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis – 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį – 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas – 2 lapai.

Direktorius

Vaidotas Monkevičius

Viešoji įstaiga Kelmės sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190112078, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio mėn. Nr. 8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

EB, Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	7.	0,00	28 115,24
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėtrios darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	28 115,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			4 747,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			5 107,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			62,89
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			18 197,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		14 434,29	10 399,62
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	8.	22,90	71,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventoriuz		22,90	71,18
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	9.	33,11	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	10.	8 970,19	10 252,58
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		334,00	486,42
III.5	Suakauptos gautinos sumos		8 636,19	9 766,16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11.	5 408,09	75,86
	IŠ VISO TURTO:		14 434,29	38 514,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12.	22,90	28 199,39
I.	Iš valstybės biudžeto			11 272,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		22,90	16 851,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			75,86
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	13.	8 636,19	9 766,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 636,19	9 766,16
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
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		2 511,79	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129,00	2 465,93
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		5 995,40	7 300,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
			5 775,20	549,31
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		5 775,20	549,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 225,89	-1 291,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		549,31	1 840,79
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		14 434,29	38 514,86

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

(parašas)

Vaidotas Monkevičius
(vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sandra Jancienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190112078, Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	14.	164 562,61	121 068,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		158 464,21	117 558,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12 909,16	9 785,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145 479,19	105 112,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75,86	2 660,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6 098,40	3 510,16
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 098,40	3 510,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	15.	161 158,75	118 012,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		138 615,54	100 698,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 446,14	5 870,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 709,42	765,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			998,03
V.	TRANSPORTO		3 570,13	3 671,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			33,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 427,76	1 880,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		300,00	300,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 089,76	3 715,85
XIV.	KITOS			78,76
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	16.	3 403,86	3 055,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	17.	1 874,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 874,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	18.	-0,50	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5 277,36	3 055,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	19.	5 277,36	3 055,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

B) buhalterinės apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vaidotas Monkevičius
(vardas ir pavardė)

Sandra Jancienė
(vardas ir pavardė)

190112078, Vynauto Didžiojo g. 110, Kelmė, Viešoji įstaiga Kelmės sporto centras
(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12					
1	2																13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	11 272,01	12 200,00				-10 562,85						-12 909,16				0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 272,01	12 200,00				-10 562,85						-709,16				0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												-12 200,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	16 851,52	145 835,32				-16 054,78						-146 609,16				22,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 851,52	862,87	1 626,37			-16 054,78						-3 263,08				22,90
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		144 972,45	-1 626,37									-143 346,08				0,00
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);	0,00											0,00				0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																0,00
4.	kitų šaltinių;	75,86	0,00	0,00									-75,86				0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			24,28									-24,28				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	75,86		-24,28									-51,58				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	28 199,39	158 035,32	0,00			-26 617,63						-159 594,18				22,90

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



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS SPORTO CENTRAS

Vytauto Didžiojo g. 110, Kelmė, e.l.p. kelmessportocentras@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190112078

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-08-01 Nr. 8

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. II KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

I BENDROJI DALIS

1. Viešoji įstaiga Kelmės sporto centras tęsiantis Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokyklos veiklą sudaro sąlygas vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų saviraiškai per sportą, organizuoja kūno kultūros ir sportinę veiklą Kelmės rajono savivaldybėje.
2. Įstaigos kodas 190112078, buveinės adresas – J. Janonio g. 11F, Kelmė.
3. Viešoji įstaiga Kelmės sporto centro savininkė yra Kelmės rajono savivaldybė.
4. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 19 (įstaigos vadovas – 1, pavaduotojas – 1, trenerių – 11, pagalbinio personalo darbuotojų – 6). Mokykloje mokėsi 267 mokiniai.
5. Nuo 2019 m. kovo 1 dienos Įstaiga pertvarkyta iš Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokyklos.

II APSKAITOS POLITIKA

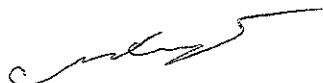
6. Viešosios įstaigos Kelmės sporto centras finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis VSAFAS parengtais nuostatais.

III PASTABOS

7. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta ilgalaikio turto balansinė vertė 2019 m. birželio 30 d. lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis skiriasi 28 115,24 eurų. Šį skirtumą sudaro sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį (1 446,14 eurai) bei pertvarkant Įstaigą perduotas visas turtas Kelmės rajono savivaldybės administracijai (26 669,10 eurai).
8. Atsargų 2019 m. birželio 30 d. likučių sudaro 22,90 eurus (degalai).
9. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 33,11 eurus (apmokėtos VĮ Registrų centro ir VĮ Regitros išankstinės sąskaitos).
10. Per vienus metus gautinos sumos 2019 m. birželio 30 d. sudaro 8 970,19 eurų. šią sumą sudaro 334,00 eurai gautinos sumos už salės, futbolo aikštės ir paplūdimio tinklinio aikštelių nuomą ir sukauptos finansavimo pajamos 8 636,19 eurai.

11. Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis – 5 408,09 eurai (nepanaudotos surinktos lėšos už turto nuomą ir mokinių treniruotes).
12. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių finansavimo sumų likutis – 22,90 eurai (savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui įsigyti). Kiti likučių nėra, nes Įstaiga finansavimo sumų likučius perdavė Kelmės rajono savivaldybės administracijai (iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 16 054,78 eurus, o iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 10 562,85 eurus).
13. Ilgalaikių įsipareigojimų Įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 8 636,19 eurus: tiekėjams mokėtinos sumos – 2 511,79 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 129,00 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 5 995,40 eurai (sukaupti atostoginiai).
14. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 164 562,61 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos 43,5 tūkst. eurų didesnės, nes sukauptos didesnės pajamos už turto nuomą ir gautas didesnis finansavimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto dėl patirtų didesnių išlaidų Įstaigos patalpoms išlaikyti.
15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos – 161 158,75 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos didesnės 43,1 tūkst. eurų. dėl padidėjusių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (padidėjo darbuotojų skaičius ir didesni darbo užmokesčio koeficientai), komunalinių paslaugų sąnaudų (2018 m. birželio 30 d. Kelmės vaikų ir jaunimo sporto mokykla neturėjo savo patalpų, o nuo 2019 m. kovo 1 d. Įstaigą pertvarkius iš mokyklos gautos Sporto centro patalpos, dėl to žymiai padidėjo komunalinės išlaidos), padidėjusių kitų paslaugų sąnaudų (dėl patalpų valymo paslaugos, lifto aptarnavimo mokesčių, patalpų apsaugos). Bet sumažėjo nusidėvėjimo sąnaudos, nes Įstaigos turimas turtas gautas pagal panaudos sutartis.
16. Kitos veiklos pajamos 1874,00 eurai (gauta draudimo išmoka dėl patalpų užliejimo vandeniui).
17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,50 euro (delspinigių sąnaudos už pavėluotas apmokėti socialinio draudimo įmokas).
18. Pagrindinės veiklos pajamos viršija sąnaudas, grynasis perviršis lygus 5 277,36 eurams.
19. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorius



Vaidotas Monkevičius

BĮ buhalterinės apskaitos centro
vyr. buhalterė



Sandra Jancienė