

**Utenos daugiafunkcio sporto centro
2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys**

Utenos daugiafunkcis sporto centras
Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 190191175}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
⚠	ELI-513	Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis turtas, perduotas ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT107061 ; #PA} = {AC = KT107061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107062 ; #PA} = {AC = KT107062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107064 ; #PA} = {AC = KT107064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1070633 ; #PA} = {AC = KT1070633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.02; FL= F99}	N/A = N/A AND 944278.81000000006 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 944278.81000000006 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99
⚠	ELI-513	Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis turtas, perduotas ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT107061 ; #PA} = {AC = KT107061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107062 ; #PA} = {AC = KT107062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107064 ; #PA} = {AC = KT107064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1070633 ; #PA} = {AC = KT1070633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.05; FL= F99}	N/A = N/A AND 424.5899999999997 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 424.5899999999997 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99
⚠	ELI-513	Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis turtas, perduotas ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT107061 ; #PA} = {AC = KT107061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107062 ; #PA} = {AC = KT107062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107064 ; #PA} = {AC = KT107064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1070633 ; #PA} = {AC = KT1070633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.09.02; FL= F99}	N/A = N/A AND 224.40000000000001 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 224.40000000000001 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99
⚠	ELI-513	Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis turtas, perduotas ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT107061 ; #PA} = {AC = KT107061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107062 ; #PA} = {AC = KT107062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107064 ; #PA} = {AC = KT107064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1070633 ; #PA} = {AC = KT1070633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.03.01; FL= F99}	N/A = N/A AND 644119.68999999994 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 644119.68999999994 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99
⚠	ELI-513	Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė pagal turto grupes, pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis turtas, perduotas ne VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = KT107061 ; #PA} = {AC = KT107061 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107062 ; #PA} = {AC = KT107062 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT107064 ; #PA} = {AC = KT107064 ; PA sum RU-G-REAL} AND {AC = KT1070633 ; #PA} = {AC = KT1070633 ; PA sum RU-G-REAL}	{AN= IMT.03.02; FL= F99}	N/A = N/A AND 1345161.0700000001 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A	N/A = N/A AND 1345161.0700000001 = N/A AND N/A = N/A AND N/A = N/A		0,99

Pagal panaudos sutartis perduotas turtas ne viešojo sektoriaus subjektams (VSS), todėl sumos nederintos ir kontrolių ataskaitoje rodomos įspėjamosios klaidos.

VŠĮ futbolo klubui "Utenos Utenis" 2.868.374,37 Eur;
 VŠĮ krepšinio klubui "Utenos Juventus" - 65.834,19 Eur;
 Klubui "U40 plius" - 0,00 Eur.

Viso perduoto turto balansinė vertė 2.934.208,56 Eur

Direktorius Mindaugas Kildišius

Vyresnioji buhalterė Audronė Vadišienė

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 _____ Nr. F-41
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		12.075.587,50	12.385.800,56
I	Nematerialusis turtas	P03	701,65	732,96
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		640,21	631,93
I.3	Kitas nematerialusis turtas		61,44	101,03
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	12.065.944,94	12.371.153,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9.839.792,02	10.000.193,74
II.3	Infrastruktūros statiniai		647.094,30	708.338,33
II.4	Kiti statiniai		1.401.350,85	1.538.580,15
II.5	Mašinos ir įrenginiai		52.641,70	41.099,39
II.6	Transporto priemonės		44.913,76	53.566,27
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		21.144,05	29.376,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		59.008,26	
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	8.940,91	13.913,67
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		73.478,15	55.084,75
I	Atsargos	P08	9.382,05	7.491,75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.382,05	7.491,75
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.559,91	2.918,98
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	53.256,80	36.922,56
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, turtą, paslaugas	P10	567,44	867,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52.230,03	34.860,29
III.6	Kitos gautinos sumos		459,33	1.194,43
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.279,39	7.751,46
	IŠ VISO TURTO:		12.149.065,65	12.440.885,31

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	12.070.344,68	12.372.743,37
I	Iš valstybės biudžeto		202.137,04	216.514,78
II	Iš savivaldybės biudžeto		9.603.808,16	9.744.663,99
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.251.822,25	2.395.867,81
IV	Iš kitų šaltinių		12.577,23	15.696,79
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		67.291,09	62.622,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14.092,95	25.049,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14	5.152,04	11.135,91
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	8.940,91	13.913,67
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53.198,14	37.572,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13 P14	6.582,37	5.776,48
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.025,56	531,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		169,46	25,53
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	42.370,75	31.085,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	50,00	154,08
F	GRYNASIS TURTAS	P18	11.429,88	5.519,39
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.429,88	5.519,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.910,49	-6.442,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.519,39	11.961,46
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12.149.065,65	12.440.885,31

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-04-02 16:38:19

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 _____ Nr. F-42
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.730.935,71	1.629.831,97
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.641.178,55	1.556.132,47
I.1	Iš valstybės biudžeto		66.976,74	68.308,66
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.409.389,52	1.310.992,25
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		144.045,56	147.804,94
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		20.766,73	29.026,62
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		89.757,16	73.699,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	89.757,16	73.699,50
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.733.404,36	-1.641.210,38
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-968.556,48	-811.791,37
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-400.861,95	-406.549,76
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-127.082,99	-140.368,01
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-11.211,39	-14.707,22
V	TRANSPORTO		-38.133,97	-37.713,41
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.518,68	-855,20
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-32.261,41	-45.875,37
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-599,96	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-76.956,55	-88.468,81
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-800,00	-400,00
XI	NUOMOS		-679,04	-600,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-71.415,65	-90.924,60
XIV	KITOS		-3.326,29	-2.956,63
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.468,65	-11.378,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		8.898,60	5.647,68
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	8.898,60	5.647,68
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-519,46	-711,34
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.910,49	-6.442,07
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.910,49	-6.442,07
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-04-02 16:38:19

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. F-43

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						11.961,46	11.961,46	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-6.442,07	-6.442,07	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.519,39	5.519,39	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		5.910,49	5.910,49	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						11.429,88	11.429,88	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 _____ Nr. F-44
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		527,93	0,00	527,93	-543,83	0,00	-543,83
I	Iplaukos		1.411.597,28	0,00	1.411.597,28	1.290.756,35	0,00	1.290.756,35
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.220.084,75	0,00	1.220.084,75	1.124.022,95	0,00	1.124.022,95
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		52.400,00	0,00	52.400,00	53.400,00	0,00	53.400,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.160.256,29	0,00	1.160.256,29	1.061.727,93	0,00	1.061.727,93
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		7.428,46	0,00	7.428,46	8.895,02	0,00	8.895,02
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		96.524,59	0,00	96.524,59	80.806,74	0,00	80.806,74
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		93.310,31	0,00	93.310,31	84.792,43	0,00	84.792,43
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.677,63	0,00	1.677,63	1.134,23	0,00	1.134,23
II	Pervestos lėšos		-96.064,07	0,00	-96.064,07	-81.691,40	0,00	-81.691,40
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-96.064,07	0,00	-96.064,07	-81.654,77	0,00	-81.654,77
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-36,63	0,00	-36,63
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.315.005,28	0,00	-1.315.005,28	-1.209.608,78	0,00	-1.209.608,78
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-964.940,43	0,00	-964.940,43	-807.450,37	0,00	-807.450,37
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-121.027,95	0,00	-121.027,95	-146.550,59	0,00	-146.550,59
III.3	Komandiruočių		-11.059,41	0,00	-11.059,41	-14.666,43	0,00	-14.666,43
III.4	Transporto		-38.920,67	0,00	-38.920,67	-38.776,25	0,00	-38.776,25
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.608,68	0,00	-1.608,68	-830,20	0,00	-830,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-33.809,01	0,00	-33.809,01	-46.365,36	0,00	-46.365,36
III.7	Atsargų įsigijimo		-68.426,06	0,00	-68.426,06	-92.893,52	0,00	-92.893,52
III.8	Socialinių išmokų		-800,00	0,00	-800,00			
III.9	Nuomos		-1.474,67	0,00	-1.474,67	-2.199,42	0,00	-2.199,42
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-72.418,94	0,00	-72.418,94	-59.165,36	0,00	-59.165,36
III.11	Sumokėtos palūkanos		-506,60	0,00	-506,60	-707,82	0,00	-707,82
III.12	Kitos išmokos		-12,86	0,00	-12,86	-3,46	0,00	-3,46

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos daugiafunkcis sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-93.810,44	0,00	-93.810,44	-9.290,00	0,00	-9.290,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-93.810,44	0,00	-93.810,44	-9.290,00	0,00	-9.290,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		93.810,44	0,00	93.810,44	9.290,00	0,00	9.290,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-5.996,98	0,00	-5.996,98	-5.575,26	0,00	-5.575,26
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		99.807,42	0,00	99.807,42	14.865,26	0,00	14.865,26
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		99.807,42	0,00	99.807,42	14.865,26	0,00	14.865,26
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		527,93	0,00	527,93	-543,83	0,00	-543,83
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.751,46		7.751,46	8.295,29		8.295,29
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.279,39		8.279,39	7.751,46		7.751,46

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Mindaugas Kildišius

(vardas ir pavardė)

Audronė Vadišienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS DAUGIAFUNKCIO SPORTO CENTRO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE PASIBAIGUSIŲ 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto (toliau "Centras") registracijos kodas – 190191175, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 02 d., nuo 2012 m. rugsėjo 14 d. adresas – K.Donelaičio g. 38, LT-28141 Utena (keistas pavadinimas ir adresas). Centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Centras priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos Utenos daugiafunkcio sporto centro nuostatuose. Centro paskirtis - sudaryti sąlygas vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų saviraiškai per sportą, organizuoti kūno kultūros ir sportinę veiklą Utenos rajone. Pagrindinė veikla - neformalaus švietimo paslaugų teikimas, baseino ir treniruoklių paslaugų teikimas mokiniams ir gyventojams. Centras vykdo kitą veiklą - patalpų nuomą.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
59	61

5. 2023 metų sausio 2 d. centrą lankė 570 sportininkai, veikė 9 sporto šakų, 47 grupės. Metų pabaigoje lankė 664 sportininkų, veikė 9 sporto šakos, 50 grupės.

6. Svarbios informacijos, dariusios įtaką ataskaitinio laikotarpio ar galinčios daryti įtaką ateinančių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenims, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Finansinių ataskaitų forma.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) bei kitasi teisės aktais, reglamentuojančiaus buhalterinę apskaitą, ir Utenos daugiafunkcio sporto centro direktoriaus 2017 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. V1-2 patvirtinta Utenos daugiafunkcio sporto centro apskaitos politika.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- finansinės būklės ataskaita,
- veiklos rezultatų ataskaita,
- grynojo turto pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje VSAKIS. Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją (P01-P30).

8. Finansinių ataskaitų valiuta.

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos išreikštos Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – eurai ir centais. Į VSAKIS VSS savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė tikslumu – eurai ir centais. Konsolidavimo procedūros sistemoje taip pat atliktos tikslumu eurai ir centais.

9. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiumi ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų klaidos dėl skirtingose finansinėse eilutėse suderintų tarpusavio sandorių ir todėl atsirandančios eliminuojant tarpusavio sandorius taisomos VSAKIS rankiniais įrašais.

10. Nematerialusis turtas.

10.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo centras disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu centro apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Kai nematerialusis turtas yra gautas neatlygintinai iš ne viešojo sektoriaus subjekto (toliau – VSS) arba įsigytas už simbolinį atlygį, jo įsigijimo savikaina laikoma tikroji vertė turto įsigijimo dieną. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

10.2. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui *Centras* taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus Utenos daugiafunkcio sporto centro direktoriaus 2022 m.

gruodžio 27 d. įsakymu Nr.V1-23 „Dėl Utenos daugiafunkciame sporto centre apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo tvirtinimo“.

11. Ilgalaikis materialusis turtas.

11.1 Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau negu vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią 500 eurų turto vertę ir jei atitinka VSAFAS nustatytus materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės rodomi tikrąja verte .

11.2 Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Utenos daugiafunkcio sporto centro direktoriaus 2022 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr.V1-23 „Dėl Utenos daugiafunkciame sporto centre apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo tvirtinimo“:

12. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Biologinio turto Centras neturi.

13. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

14. Atsargos

Atsargos - turtas, kuris sunaudojamas per metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo)

savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

15. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – *Centro* iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti. Apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti ir visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

16. Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje *Centras* turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą. *Centras* nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose ir apie tai pateikiama informacija finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

17. Nuoma, finansinė nuoma.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai per nuomos laikotarpį. Finansinės nuomos įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasirašius veiklos nuomos sutartį pagal turto perdavimo ir priėmimo akto datą. Finansinės nuomos įmokos registruojamos apskaitoje išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Nutraukus veiklos nuomos sutartį, *Centro* nuostoliai, susidarę dėl prievolės kompensuoti veiklos nuomos sutarties nutraukimo išlaidas, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

18. Segmentai

Segmentai – Utenos daugiafunkcio sporto centro pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes centro teikiamas viešąsias paslaugas, pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Centras apskaitą tvarko pagal šiuos segmentus: poilsio, kultūros ir religijos; švietimo. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. *Centras* turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią *Centro* veiklos dalį sudarančiam segmentui, t.y. „Poilsio, kultūros ir religijos“.

19. Pajamos.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamos *Centre* pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y.apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai daugiafunkcis sporto centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai daugiafunkcis sporto centras gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos (mokestis už neformalųjį švietimą, pajamos už suteiktas paslaugas, t.y. baseino, treniruoklių, už parduotus bilietus transliacijoms ir multifunkcinėje aikštelėje, varžybų mokestis); kitos veiklos pajamos (turto nuoma).

20. Sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Registruojant sąnaudas apskaitoje jos grupuojamos pagal tai, kokią *Centro* veiklą vykdant buvo darytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

21. Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

22. Straipsnių tarpusavio užskaitos.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas. Tokiu būdu užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio.

23. Kiti apskaitos principai.

Pastovumo principas reikalauja, kad Centro pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių Centras iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių Centras iki to laiko neturėjo.

III. PASTABOS

P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas ankstesnių metų klaidų taisymas neatliktas.

P02. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal segmentus ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto Nr. 1 ir Nr. 2 prieduose „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami segmentui "Poilsis, kultūra ir religija", o mokymo - "Švietimo" segmentui.

P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto Nr. 3 priede „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas sumažėjo dėl amortizacijos.

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai:

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto Centras neturi.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį ir kita informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 4 „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“. Nors ir per ataskaitinius metus buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 35.101,68 Eur, sumokėtas avansas 59.008,26 Eur nutolusios saulės šviesos elektros energijos gamybos įrenginiui statyti, lyginant su ankstesniu laikotarpiu materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo.

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris buvo užregistruotas simboline verte, įsigaliojus 12 VSAFAS naujai redakcijai, įvertintas tikrąja verte ir vertės padidėjimas 960,71 Eur parodytas 2.2. eilutėje „Neatlygintinai gauta turto įsigijimo savikaina“.

Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąją verte, Centras neturi.

Yra pasirašyta sutartis dėl nutolusios saulės šviesos elektros energijos gamybos įrenginio įsigijimo už 237.999,99 Eur, kuri bus perduota 2024 metais.

Metų eigoje ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimo iš vienos turto grupė į kitą nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
Pastatai	20	100
Infrastruktūros statiniai	20	60
Kiti statiniai	15	30
Mašinos ir įrenginiai	4	20
Transporto priemonės	6	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto Centras neturi.

P05. Finansinis turtas

Kitą ilgalaikį finansinį turtą (po vienu metų gautinos sumos) sudaro ilgalaikių atidėjinių suma - darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įsigijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, apskaičiuotos išeitinės išmokos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu suma padidėjo 66 proc. dėl daugiau sulaukusių pensijinio amžiaus darbuotojų ir einamaisiais metais padidėjusio darbo užmokesčio. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 5 „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių:

Išnuomoto turto pagal veiklos nuomą Centras neturi.

Pagal panaudos sutartis perduota turto už 5.352.327,68 Eur VŠĮ futbolo klubui „Utenos Utenis“, VŠĮ „Utenos Juventus“, Klubui „U40 Plus“ penkerių metų laikotarpiui su galimybe pratęsti.

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kiti pastatai	944.278,81	957.884,47
Infrastruktūros statiniai	644.119,69	682.161,05
Kiti statiniai	1.345.161,07	1.468.833,67
Mašinos ir įrenginiai	424,59	2.311,49
Transporto priemonės	0,00	1.550,73
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	224,40	14.842,21
Viso:	2.934.208,56	3.127.583,62

Pastaba: Turtas perduotas ne viešojo sektoriaus subjektams (VSS), todėl sumos nederintos ir kontrolių ataskaitoje rodomos įspėjamosios klaidos.

P07. Biologinis turtas

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Centras jo neturi.

P08. Atsargos

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu atsargų savikaina padidėjo dėl įsigytų ir dar nenurašytų medžiagų ir ūkinio inventoriaus:

Atsargų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventor	9.382,05	7.491,75

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų užregistruotas apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ar sumažintos atsargų vertės atkūrimas, nebuvo.

Informacija apie atsargų judėjimą pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 6 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 7 „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prenumeratą 168,00 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos: už prenumeratą – 365,66 Eur, už automobilių draudimą – 1024,30 Eur, kasos aparato metinio aptarnavimo mokestis – 11,09 Eur ir pereinanti (neuždirbti) atostoginiai ir sodra nuo jų – 990,86 Eur.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes dėl didesnio įsiskolinimo tiekėjams atitinkamai daugiau sukauptų pajamų iš biudžeto. Taip pat liko didesnės sukauptos sumos už įmokas ir suteiktas paslaugas iš izdo ir gautinos sumos iš pirkėjų už baseino suteiktas paslaugas.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 9 „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Biudžeto lėšos	0,00	0,00
Pajamų lėšos	2.724,65	586,60
Paramos lėšos	5.214,04	6.865,16
Kitos pajamos (netesybų)	340,70	299,70
Iš viso:	8.279,39	7.751,46

Daugiausia nepanaudotų piniginių lėšų likutį sudaro nepanaudota parama, pajamų lėšos kasos aparate ir banko sąskaitoje gautos iš pirkėjų paskutinę ataskaitinio metų dieną ir nepervestos į Izdą.

P12. Finansavimo sumos

Informacija pateikiama lentelės forma aiškinamojo rašto priede Nr. 10 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir priede Nr. 11 „Finansavimo sumų likučiai“.

Gautos finansavimo sumos pergrupuotos dėl finansavimo sumų paskirties tikslinimo ir įsigaliojus 12 VSAFAS naujai redakcijai įvertintas tikraja verte ilgalaikis materialusis turtas, kuris buvo užregistruotas simboline verte, vertės padidėjimas 960,71 Eur.

Informacija apie gautą ir panaudotą paramą pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 12 „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir priede Nr. 13 „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų pokytis pateikiamas aiškinamojo rašto priede Nr. 14 „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį“.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Įsipareigojimai, atsirandantys iš finansinės nuomos (lizingo) sutarties pateikti aiškinamojo rašto priede Nr. 15 „Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius“.

Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis:

Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis:	6.582,37	5.776,48
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	5.983,87	5.776,48
Kiti įsipareigojimai	598,50	0,00
Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai:	5.152,04	11.135,91
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	5.152,04	11.135,91
Kiti įsipareigojimai	0,00	0,00
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso:	11.734,41	16.912,39

Pastaba: Kiti įsipareigojimai, tai mobilus telefonas įsigytas išsimokėjimui. Kadangi jis einamaisiais metais buvo įsigytas nesilaikant Biudžeto sandaros įstatymo 10¹ str. „Biudžetinių įstaigų skolinimasis“ nuostatų, šiais metais ši klaida ištaisyta, išsimokėjimo sutartis nutraukta ir likusi suma bus apmokėta kovo mėnesį.

Turto naudojamo pagal veiklos nuomą Centras neturi.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Žemė	6.199,03	6.199,03
Viso:	6.199,03	6.199,03

Dar Centras turi saugoti priimtą turtą - 2 suolai atsarginiams žaidėjams iš Lietuvos futbolo federacijos pagal 2005 m. balandžio 18 d. sutartį. Pradinė įsigijimo vertė 3938,83 Eur.

Nuomojamas ir saugomas turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje įsigijimo savikaina.

P15. Atidėjiniai

Atidėjiniai pagal jų paskirtį pateikti priede Nr.16 „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“. Tai apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys pensijinio amžiaus sulaukusiems Centre dirbantiems 4 (keturiems) darbuotojams išeitinių išmokų mokėjimui. Kadangi nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis kad pensijinio amžiaus sulaukęs darbuotojas pateiks prašymą išeiti iš darbo, atidėjinys skaitomas ilgalaikiu.

„Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“ pateikti aiškinamojo rašto priede Nr. 17.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 18 „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Pastaba: VSAKIS derinimo operacijose su Sodra (MS0026) liko nesuderinta E15 grupėje „Mokėtinų sumų įsigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje“ 129,81 Eur, nes pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui buvo tikslinamos deklaruotos įmokos ir pagal mūsų apskaitą ir mes

skolingi 101,46 Eur, o pagal Sodros duomenis mūsų permoka 28,35 Eur. skola 101,46 Eur sumokėta sausio mėnesį.

P18. Grynasis turtas

Likutį (perviršį) sudaro 11.429,88 Eur, tai ilgalaikio turto likutinė vertė iš pajamų lėšų – 1.250,04 Eur, atsargų – 276,74 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis – 164,21 Eur, sukauptos gautinos sumos už paslaugas iš Iždo – 8.231,15 Eur, kitos pajamos – 349,70 Eur, gautinos sumos iš pirkėjų – 567,44 Eur. ir pinigų likutis kasos aparate 590,60 Eur.

P19. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamų Centras neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos

Socialinių įmokų pajamų Centras neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Suteiktų paslaugų pajamos, tai pajamos už baseino paslaugas. Kitos – įmokos už neformalųjį švietimą. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 19 „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Kitos veiklos pajamos, tai pajamos už turto nuomą ir netesybų pajamos. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 20 „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos 2023 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, daugiau Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo dėl Vyriausybės padidintos MMA ir BA. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 21 „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai įrengimų nuomos, banko mokesčių, spaudinių ir kitų einamųjų tikslų sąnaudos. Informacija pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 22 „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimas žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės investicinės veiklos pajamų Centras neturi.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudas sudaro delspinigiai ir pagal Finansinio lizingo pirkimo-pardavimo sutartį mokamos palūkanos pateikiamos aiškinamojo rašto priede Nr. 23.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie trumpalaikius finansinius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 24 „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų Centras neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Kildišius

Vyresnioji buhalterė

Audronė Vadišienė

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 1

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.011.753,23	-726.623,89		-1.738.377,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-313.768,94	-654.787,54		-968.556,48
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-400.861,95			-400.861,95
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-127.082,99			-127.082,99
1.4	Komandiruočių								-6.767,44	-4.443,95		-11.211,39
1.5	Transporto								-7.298,88	-30.835,09		-38.133,97
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-386,00	-1.132,68		-1.518,68
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-30.990,55	-1.270,86		-32.261,41
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-599,96			-599,96
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-66.762,54	-15.166,77		-81.929,31
1.10	Socialinių išmokų									-800,00		-800,00
1.11	Nuomos								-79,04	-600,00		-679,04
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-53.955,65	-17.460,00		-71.415,65
1.14	Kitos								-3.199,29	-127,00		-3.326,29
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-597.479,76	-717.525,52		-1.315.005,28
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-312.498,33	-652.442,10		-964.940,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-121.027,95			-121.027,95
3.1.3	Komandiruočių								-6.615,46	-4.443,95		-11.059,41
3.1.4	Transporto								-7.298,88	-31.621,79		-38.920,67
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-476,00	-1.132,68		-1.608,68
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-32.538,15	-1.270,86		-33.809,01
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-57.220,79	-11.205,27		-68.426,06
3.1.8	Socialinių išmokų									-800,00		-800,00
3.1.9	Nuomos								-1.474,67			-1.474,67
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-57.810,07	-14.608,87		-72.418,94
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								-506,60			-506,60
3.1.12	Kitos išmokos								-12,86			-12,86

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 2

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.048.506,52	-592.703,86		-1.641.210,38
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-290.008,50	-521.782,87		-811.791,37
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-406.549,76			-406.549,76
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-131.901,01	-8.467,00		-140.368,01
1.4	Komandiruočių								-7.217,01	-7.490,21		-14.707,22
1.5	Transporto								-4.885,80	-32.827,61		-37.713,41
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-455,00	-400,20		-855,20
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-43.245,24	-2.630,13		-45.875,37
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-83.413,12	-5.055,69		-88.468,81
1.10	Socialinių išmokų								-400,00			-400,00
1.11	Nuomos									-600,00		-600,00
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-77.474,45	-13.450,15		-90.924,60
1.14	Kitos								-2.956,63			-2.956,63
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-588.512,53	-621.096,25		-1.209.608,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-279.140,55	-528.309,82		-807.450,37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-145.185,59	-1.365,00		-146.550,59
3.1.3	Komandiruočių								-7.176,22	-7.490,21		-14.666,43
3.1.4	Transporto								-5.210,80	-33.565,45		-38.776,25
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-430,00	-400,20		-830,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-43.735,23	-2.630,13		-46.365,36
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-75.218,88	-17.674,64		-92.893,52
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-1.599,42	-600,00		-2.199,42
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-30.104,56	-29.060,80		-59.165,36
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								-707,82			-707,82
3.1.12	Kitos išmokos								-3,46			-3,46

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.611,14	172,68		20.519,58				23.303,40
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		500,00	51,00						551,00
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		500,00	51,00						551,00
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-769,42							-769,42
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-769,42							-769,42
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.341,72	223,68		20.519,58				23.084,98
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.979,21	-71,65	X	-20.519,58	X	X		-22.570,44
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-491,72	-90,59	X		X	X		-582,31
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	769,42		X		X	X		769,42
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	769,42		X		X	X		769,42
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.701,51	-162,24	X	-20.519,58	X	X		-22.383,33
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Utenos daigiafunkcis sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		640,21	61,44		0,00				701,65
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		631,93	101,03		0,00				732,96
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	12.313.187,77	1.384.489,32	2.920.354,99	473.815,31	109.488,15	599.442,91		17.800.778,45
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)		960,71		25.412,45		9.689,23	59.008,26	95.070,65
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				25.412,45		9.689,23	59.008,26	94.109,94
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		960,71						960,71
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-438,48		-6.874,07		-7.312,55
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-438,48		-6.874,07		-7.312,55
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	12.313.187,77	1.385.450,03	2.920.354,99	498.789,28	109.488,15	602.258,07	59.008,26	17.888.536,55
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				338.963,70	38.429,68	566.492,40		943.885,78
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2.312.994,03	-676.150,99	-1.381.774,84	-432.715,92	-55.921,88	-570.066,86	X	-5.429.624,52
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-160.401,72	-62.204,74	-137.229,30	-13.870,14	-8.652,51	-17.921,23	X	-400.279,64
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				438,48		6.874,07	X	7.312,55
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				438,48		6.874,07	X	7.312,55
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-2.473.395,75	-738.355,73	-1.519.004,14	-446.147,58	-64.574,39	-581.114,02	X	-5.822.591,61
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	9.839.792,02	647.094,30	1.401.350,85	52.641,70	44.913,76	21.144,05	59.008,26	12.065.944,94
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					21.832,50			21.832,50
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	10.000.193,74	708.338,33	1.538.580,15	41.099,39	53.566,27	29.376,05		12.371.153,93
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					25.027,50			25.027,50
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

Priedas Nr. 5

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	8.940,91	13.913,67
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	8.940,91	13.913,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas nr. 6

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.491,75						7.491,75
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		113.372,90						113.372,90
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		102.905,19						102.905,19
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10.467,71						10.467,71
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-111.482,60						-111.482,60
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-111.482,60						-111.482,60
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		9.382,05						9.382,05
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		9.382,05						9.382,05
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7.491,75						7.491,75

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.559,91	2.918,98
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	168,00	135,20
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.391,91	2.783,78
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.559,91	2.918,98

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

Priedas Nr. 8

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	53.256,80	50.095,98		36.922,56	34.860,29	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	567,44			867,84		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	217,44			867,84		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	350,00					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	52.230,03	50.095,98		34.860,29	34.860,29	
1.5.1	Iš biudžeto	43.998,88	43.998,88		31.516,95	31.516,95	
1.5.2	Kitos	8.231,15	6.097,10		3.343,34	3.343,34	
1.6	Kitos gautinos sumos	459,33			1.194,43		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	53.256,80	50.095,98		36.922,56	34.860,29	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	8.279,39		7.751,46	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	7.688,79		7.164,86	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje	590,60		586,60	
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.279,39		7.751,46	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	216.514,78	52.400,00		199,00			-66.976,74					202.137,04
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	216.514,78			199,00			-14.576,74					202.137,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		52.400,00					-52.400,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9.744.663,99	1.260.063,81	960,71				-1.401.880,35					9.603.808,16
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.742.013,30	99.807,42	95.545,71				-335.953,97					9.601.412,46
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.650,69	1.160.256,39	-94.585,00				-1.065.926,38					2.395,70
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)	2.395.867,81						-144.045,56					2.251.822,25
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.395.867,81						-144.045,56					2.251.822,25
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	15.696,79	7.378,46	0,00	10.268,71			-20.766,73					12.577,23
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.831,63		2.342,00	10.268,71			-14.070,15					7.372,19
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.865,16	7.378,46	-2.342,00				-6.696,58					5.205,04
5	Iš viso finansavimo sumų	12.372.743,37	1.319.842,27	960,71	10.467,71			-1.633.669,38					12.070.344,68

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

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

Priedas Nr. 11

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		216.514,78	216.514,78		202.137,04	202.137,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.744.663,99	9.744.663,99		9.603.808,16	9.603.808,16
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)		2.395.867,81	2.395.867,81		2.251.822,25	2.251.822,25
4	Iš kitų šaltinių		15.696,79	15.696,79		12.577,23	12.577,23
5	Iš viso		12.372.743,37	12.372.743,37		12.070.344,68	12.070.344,68

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		7.030,00	10.268,71			17.298,71
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		7.030,00	10.268,71			17.298,71
1.2.1.	UAB "Sanitex"	110443493	30,00				30,00
1.2.2.	UAB "Vytrolma"	283736530	5.000,00				5.000,00
1.2.3.	UAB "Rokiškio pieno gamyba"	303055649	1.500,00				1.500,00
1.2.4.	UAB "Biovėla-Utenos mėsa"	284268020		258,85			258,85
1.2.5.	UAB "ARK prekyba"	304279582	500,00				500,00
1.2.6.	UAB "Erelgymas"	304279582		9.429,00			9.429,00
1.2.7.	UAB "Dvirtex"	302597159		279,30			279,30
1.2.8.	UAB "Euroautomatai"	300504786		301,56			301,56
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	200,00				200,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	148,46	X	X	X	148,46
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	7.378,46	10.268,71			17.647,17

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

matiną to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

Priedas Nr. 13

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	6.865,16	7.378,46	-2.342,00	-6.696,58				5.205,04
2	Turtu, išskyrus pinigus	8.831,63	10.467,71	2.342,00	-14.269,15				7.372,19
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	15.696,79	17.846,17	0,00	-20.965,73				12.577,23

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-01 13:42:12

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	11.135,91		-5.983,87						5.152,04
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	11.135,91		-5.983,87						5.152,04
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	5.776,48		5.983,87			-5.776,48			5.983,87
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	5.776,48		5.983,87			-5.776,48			5.983,87
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai		889,00	0,00			-290,50			598,50
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		889,00	-378,00			-290,50			220,50
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			378,00						378,00
4	IŠ viso	16.912,39	889,00	0,00			-6.066,98			11.734,41

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	89.757,16	73.699,50
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	47.233,00	49.123,60
1.4	Kitos	42.524,16	24.575,90
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	89.757,16	73.699,50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	8.898,60	5.647,68
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	8.848,60	5.347,98
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	50,00	299,70
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	8.898,60	5.647,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 21

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	59	-914.722,66	-14.495,04			-39.338,78	61	-731.148,83				-80.642,54
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-98.608,23	-811,60			-15.020,61	4,0	-92.751,22				-33.328,66
5.2	kiti darbuotojai	55,0	-816.114,43	-13.683,44			-24.318,17	57,0	-638.397,61				-47.313,88
6	Kiti												
7	Iš viso:	59	-914.722,66	-14.495,04			-39.338,78	61	-731.148,83				-80.642,54
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-16.555,20	-207,10			-528,48	X	-15.337,15				-1.125,23

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.326,29	-2.956,63
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-127,00	
1.6	Kitos	-3.199,29	-2.956,63

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-519,46	-711,34
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-12,86	-3,52
2.3	Palūkanų sąnaudos	-506,60	-707,82
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-519,46	-711,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368632
D/L: 2024-03-25 16:49:50

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	48.708,88	58.350,18
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	48.708,88	58.350,18