

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

Utenos daugiafunkcis sporto centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024.09.30 D. DUOMENIS**

2024.11.18 Nr. F-228
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12004180,89	12075587,50
I.	Nematerialusis turtas	7.1.	224,25	701,65
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		177,74	640,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas		46,51	61,44
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	7.2.	11995015,73	12065944,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9718595,56	9839792,02
II.3	Infrastruktūros statiniai		616549,60	647094,30
II.4	Kiti statiniai		1525851,24	1401350,85
II.5	Mašinos ir įrenginiai		57145,45	52641,70
II.6	Transporto priemonės		39741,15	44913,76
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		37132,73	21144,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			59008,26
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	7.3.	8940,91	8940,91
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	7.4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		320359,06	73478,15
I.	Atsargos	7.5.	127003,37	9382,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		127003,37	9382,05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	7.6.	3283,73	2559,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7.7.	174945,07	53256,80
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	7.7.1	2690,14	567,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7.7.2	170628,58	52230,03
III.6	Kitos gautinos sumos	7.7.3	1626,35	459,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.8.	15126,89	8279,39
	IŠ VISO TURTO:		12324539,95	12149065,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7.9.	11972380,71	12070344,68
I.	Iš valstybės biudžeto		319524,82	202137,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9488558,36	9603808,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2152245,99	2251822,25
IV.	Iš kitų šaltinių		12051,54	12577,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		331301,93	67291,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14092,95	14092,95
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7.10.	5152,04	5152,04
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	7.11.	8940,91	8940,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.12.	317208,98	53198,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1515,61	6582,37
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		132,20	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		132,20	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		187675,63	4025,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87432,13	169,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40236,70	42370,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		216,71	50,00
F.	GRYNASIS TURTAS		20857,31	11429,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20857,31	11429,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.	9427,43	5910,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11429,88	5519,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12324539,95	12149065,65

<u>Direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	<u>Mindaugas Kildišius</u> (vardas ir pavardė)
<u>Vyresnioji buhalterė</u> (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	<u>Audronė Vadišienė</u> (vardas ir pavardė)

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

Utenos daugiaviečių sporto centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024.09.30 D. DUOMENIS

2024.11.18 Nr. F-227

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1449066,89	1219192,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9.1.	1383467,17	1166748,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		71940,96	49690,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1206010,23	991711,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		99576,26	110853,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5939,72	14492,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9.2.	65599,72	52444,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		65599,72	52444,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1446306,02	1223330,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.3.	820691,60	700501,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	9.4.	285036,39	304425,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	9.5.	78224,54	87014,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	9.6.	8727,07	10392,80
V.	TRANSPORTO	9.7.	36087,08	27444,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	9.8.	1374,10	1007,68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	9.9.	87557,06	8217,88
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	9.10.	62816,80	27711,88
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ	9.11.	1500,00	800,00
XI.	NUOMOS	9.12.	320,00	679,04
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	9.13.	61970,96	52805,72
XIV.	KITOS	9.14.	2000,42	2330,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2760,87	-4137,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6972,58	5221,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9.15.	6972,58	5221,34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-306,02	-411,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9427,43	673,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9427,43	673,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Mindaugas Kildišius
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

Audronė Vadišienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS DAUGIAFUNKCIS SPORTO CENTRAS

Kodas 190191175, K.Donelaičio g. 38, LT-28141 Utena

2024 METŲ 9 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190191175, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 2 d. (tikslinta 2012-09-11 ryšium su pavadinimo ir adreso pakeitimu), adresas – K. Donelaičio g. 38, LT-28141 Utena. Utenos daugiafunkcis sporto centras (toliau 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 tikslas – per sportą skatinti vaikų ir jaunimo saviraišką, ieškoti talentingų sportininkų, sporto bei medicinos specialistų parengtomis ir praktikoje patvirtintomis priemonėmis rengti juos tinkamai atstovauti rajonui šalies ir kituose tarptautiniuose renginiuose, tenkinti gyventojų kultūrinius poreikius. 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. Svarbi informacija kas gali įtakoti vėlesnę įstaigos veiklą.

Dėl nepakankamų asignavimų nėra galimybės užtikrinti kokybiškų sąlygų saviraiškai per sportą.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Centro apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

III. PASTABOS

6. Ataskaitiniu laikotarpiu ankstesnių metų klaidų taisymų nebuvo.

7. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

7.1. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus:

Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo dėl amortizacijos.

7.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus.

Nors atskiruose straipsniuose ilgalaikio materialiojo turto vertė padidėjo, nes 2024 metais įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 275 tūkst.Eur, bet dėl nusidėvėjimo, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, sumažėjo.

7.3. Ilgalaikis finansinis turtas:

Finansinį turtą sudaro ilgalaikių atidėjinių suma - pensijos sulaukusiems darbuotojams išeitinėms išmokoms mokėti. Lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, priskaitymas nesikeitė.

7.4. Įstaigoje biologinio turto nėra.

7.5. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį (lyginant su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena) padidėjo, nes mėnesio pabaigoje užpajamuota ir nenurašyta medžiagos ir ūkinis inventorių.

7.6. Išankstiniai apmokėjimai tai ateinančių laikotarpių sąnaudos - sumokėtas auto draudimas 1850,73 Eur, prenumerata 160,57 Eur, išmokėti ir neuždirbti atostoginiai su sodra 990,86 Eur, metiniai aptarnavimo mokesčiai 281,57 Eur.

7.7. Per vienerius metus gautinos sumos:

7.7.1. Gautinos sumos už paslaugas, turto nuomą, nes laikotarpio pabaigai neatsiskaitė pirkėjai;

7.7.2. Sukauptos gautinos sumos (lyginant su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena) - padidėjo dėl kreditorinio įsiskolinimo tiekėjams už rugsėjo mėn. ir darbuotojams priskaičiuoto ir neišmokėto darbo užmokesčio;

7.7.3. Kitos gautinos sumos – tai išmokėtas avansas atskaitingam darbuotojui 1578,96 Eur ir priskaičiuotas ir negautas išlaidų kompensavimas už komunalinius patarnavimus.

7.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – pinigų likutis banke. Biudžetinių lėšų 10363,25 Eur, iš jų 0,00 Eur kasoje. Pajamų lėšų –132,20 Eur, iš jų 0,50 Eur kasoje, pavedimų lėšų – 4631,44 Eur;

7.9. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį labai neženkliai padidėjo.

7.10. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai nesikeitė.

7.11. Ilgalaikiai atidėjiniai, tai apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys pensijinio amžiaus sulaukusiems Centre dirbantiems darbuotojams išeitinių išmokų mokėjimui. Lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, atidėjinys nesikeitė.

7.12. Trumpalaikiai įsipareigojimai, lyginant su praėjusių finansinių metų paskutine diena padidėjo, nes atsirado didesnis įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams dėl rugsėjo mėn. priskaičiuoto ir neišmokėto darbo užmokesčio.

8. Einamųjų metų perviršį sudaro gautų ir nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų likutis.

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos kūno kultūros ir sporto plėtros, švietimo segmentams. Kitos veiklos sąnaudos priskiriamos kūno kultūros ir sporto plėtros (Įstaigų veiklų vykdymo programa) segmentui. Visos patirtos sąnaudos priskiriamos pagrindinės veiklos sąnaudoms.

9.1. Lyginant su 2023 m. tuo pačiu laikotarpiu, bendrai finansavimo pajamos padidėjo beveik 229,9 tūkst.Eur, tai įtakoją padidėjęs finansavimas iš savivaldybės biudžeto ir valstybės lėšų.

9.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai neformalaus švietimo įmokos, varžybų vykdymo mokesčiai ir pajamos už baseino paslaugas. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu surinkta 13,2 tūkst.Eur daugiau, nes daugiau organizuota mokamų veiklų.

9.3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 120,2 tūkst.Eur dėl MMA padidėjimo, darbo užmokesčio padidėjimo pedagoginiams ir kitiems darbuotojams.

9.4. Nusidėvėjimo suma keitėsi neženkliai.

9.5. Komunalinių paslaugų suma šiek tiek sumažėjo (8,8 tūkst.Eur) dėl elektros kainos, nes elektra gaminama saulės elektrine.

9.6. Komandiruočių sąnaudos mažesnės, nes treneriai mažiau vyko į užsienio komandiruotes.

9.7. Transporto sąnaudos padidėjo 8,7 tūkst.Eur, nes daugiau išvykų į varžybas ir daugiau išleista samdomam transportui.

9.8. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo neženkliai.

9.9. Paprastojo remonto sąnaudos padidėjo 79,4 tūkst.Eur, nes buvo skirtos ir panaudotos tikslinės lėšos Alių trasos, Arenos salės infrastruktūros gerinimui.

9.10. Sąnaudos atsargoms padidėjo 35,1 tūkst. Eur, nes daugiau vykdoma sportinių renginių todėl daugiau išleidžiama lėšų apdovanojimams. Taip pat vykdomas SRF fizinio aktyvumo projektas iš kurio pirkti inventoriai.

9.11. Socialinių išmokų sąnaudos, tai išmokos darbuotojams dėl artimųjų mirties.

9.12. Nuomos sąnaudų suma neženkliai sumažėjo.

9.13. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 9,2 tūkst. Eur dėl išlaidų vykdomam SRF fizinio aktyvumo projektui.

9.14. Kitos sąnaudos tai banko mokesčių, spaudinių, reprezentacinių prekių, inventoriaus nuomos išlaidos.

9.15. Kitos veiklos pajamos – pajamos už patalpų ir kito turto nuomą šiek tiek (1,8 tūkst. Eur) padidėjo.

10. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

12. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

Mindaugas Kildišius

Vyresnioji buhalterė

Audronė Vadišienė