

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-04-20 15:29:58

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-19 Nr. F-52
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		14.429.091,54	14.899.242,13
I	Nematerialusis turtas	P03	2.757,73	2.640,99
I.1	Plėtros darbai		2.563,14	2.563,14
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		194,59	77,85
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	14.426.333,81	14.896.601,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		10.797.895,01	10.958.208,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.239.634,02	3.438.770,69
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		163.429,05	201.242,05
II.6	Transporto priemonės		19.704,22	23.568,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.031,18	7.917,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		199.640,33	266.893,83
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		44.231,22	42.552,89
I	Atsargos	P08	7.766,36	5.809,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.766,36	5.809,55
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	1.721,01	1.813,43
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.702,54	32.575,84
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	1.012,19	933,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.975,70	31.594,17
III.6	Kitos gautinos sumos		714,65	48,17
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.041,31	2.354,07
	IŠ VISO TURTO:		14.473.322,76	14.941.795,02

(tesinys kitame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	14.437.793,79	14.906.391,93
II	Iš savivaldybės biudžeto		297.839,03	316.089,03
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.923.455,96	11.191.051,00
IV	Iš kitų šaltinių		3.211.245,52	3.393.669,33
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.253,28	5.582,57
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		30.304,87	29.422,86
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		66,29	145,86
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66,29	145,86
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		30.238,58	29.277,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	7.515,93	4.571,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	22.675,71	24.664,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46,94	40,52
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.224,10	5.980,23
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.224,10	5.980,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-756,13	-2.144,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.980,23	8.124,44
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		14.473.322,76	14.941.795,02

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Alvydas Surgautas
(vardas ir pavardė)

Audronė Vadišienė
(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-04-06 16:09:56

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-19 Nr. F-53
(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		1.334.575,97	1.352.486,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.268.912,11	1.288.096,78
I.1	Iš valstybės biudžeto		77.104,58	76.730,66
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.003.742,90	1.025.381,50
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		182.423,81	182.418,82
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.640,82	3.565,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65.663,86	64.389,44
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	65.663,86	64.389,44
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.340.964,36	-1.359.536,83
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-653.225,36	-666.919,28
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-470.349,55	-478.215,01
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-93.828,46	-100.106,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-902,90	-182,40
V	TRANSPORTO		-28.061,51	-31.517,38
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.283,15	-741,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-13.689,29	-10.617,51
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-36.647,63	-31.763,94
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-256,92	-256,92
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-41.736,89	-38.172,93
XIV	KITOS		-982,70	-1.042,83
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.388,39	-7.050,61
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5.632,26	4.906,40
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	5.632,26	4.906,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-756,13	-2.144,21
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-756,13	-2.144,21
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Alvydas Surgautas
(vardas ir pavardė)

Audronė Vadišienė
(vardas ir pavardė)

Utenos daugiaviečių sporto centras, 190191175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūpinta
 ID: -2147435658
 D/L: 2018-03-19 17:15:15

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2018-03-19 Nr. F-54
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenką kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		8.124,44	8.124,44	
3	Perduoto arba pardūto 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 (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.144,21	-2.144,21	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		5.980,23	5.980,23	
12	Perduoto arba pardūto 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 (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-756,13	-756,13	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.224,10	5.224,10	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
 (teises aktai įpareigojo pasirašyti asmenis pareigų pavadinimas)
 Vyresnioji buhalterė
 (vyresnysis buhalteris (buhalteris) teisiu atitinkama naudoti teises aktus)

 Alvydas Surgaitis
 (vardas ir pavardė)
 Audronė Vadišienė
 (vardas ir pavardė)

UTENOS DAUGIAFUNKCIO SPORTO CENTRO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE PASIBAIGUSIŲ 2017 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 – per sportą skatinti vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų saviraišką, ieškoti talentingų sportininkų, sporto bei medicinos specialistų parengtomis ir praktikoje patvirtintomis priemonėmis, rengti juos tinkamai atstovauti Utenos rajonui šalies ir tarptautiniuose sporto renginiuose, tenkinti gyventojų kultūrinius poreikius. Pagrindinė veikla - formalųjų švietimą papildančio sportinio ugdymo 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
71	65

5. 2017 metų sausio 2 d. centrą lankė 535 sportininkai, veikė 9 sporto šakos, 43 grupės.

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

7. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvai įvedus eurą, visa apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurai. Sąskaitų likučiai buvę 2014 m. gruodžio 31 d. perskaičiuoti į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,45280 ir suapvalinti pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles. Skirtumas, atsiradęs duomenis perskaičiuojant iš litų į eurus parodytas finansinės būklės ataskaitoje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. 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, reglamentuojančiais

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 ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

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

9. 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.

10. 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 perviršiui 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.

11. Nematerialusis turtas.

11.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo centras disponuoja ir kurį 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.

11.2 Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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 2015 m. sausio 12 d. įsakymu Nr.V1-22 „Dėl Utenos daugiafunkciame sporto centre apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“ :

Nematerialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo(amortizacijos) laikas, metais
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Patentai,išradimai,licencijos, įsigytos kitos teisės	5
Kitas nematerialusis turtas	5
Prestižas	5

12. Ilgalaikis materialusis turtas.

12.1 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 .

12.2 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 2015 m. sausio 12 d. įsakymu Nr.V1-22 „Dėl Utenos daugiafunkciame sporto centre apskaitomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo laikas, metais
Pastatai	12 – 100
Infrastruktūros ir kiti statiniai	15 – 60
Mašinos ir įrengimai	3 – 30
Transporto priemonės	7 – 10
Baldai ir biuro įranga	4 – 10
Kitas materialusis turtas	3 - 50

13. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Biologinio turto Centras neturi.

14. 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 grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės gautinos sumos; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienus metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį); pinigai ir pinigų ekvivalentai; 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 grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

15. 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.

16. Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos – *Centro* iš valstybės biudžeto, kitų savivaldybių biudžetų, tiesiogiai iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos ar kitų šaltinių savivaldybės tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį grupuojamos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti. Apima ir nemokai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;
- 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.

17. Atidėjiniai

Atidėjiny – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, 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.

18. 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.

19. Segmentai

Segmentai – pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienuose *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“.

20. 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).

21. 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.

22. 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, atkurama 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 būsimiesiems 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.

23. 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.

24. 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 1 ir 2 prieduose „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami segmentams: Poilsio ir sporto priemonės išlaidos priskiriamos "Poilsis, kultūra ir religija", o priemonė Neformalus vaikų švietimas - "Švietimo".

P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas neženkiai padidėjo, nes buvo atnaujintos antvirusinės programos.

Kita informacija apie nematerialųjį turtą:

Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigyjimo savikaina 2017 m. pradžiai ir pabaigai keitėsi neženkiai, Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
20137,28	19856,93

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ir teisės aktai, t.y. licencijos, kur sutarties galiojimas 1 m. ir apskaitos programa – 3 m., metų pabaigai likutinė vertė Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
194,59	77,85

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, *Centras* neturi.

Nenaudojamo turto viešojo sektoriaus subjekto veikloje likutinė vertė Eur.:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2563,14	2563,14

Tai „Utenio“ stadiono topografinė nuotrauka. Ji buvo įsigyta 2008 metais numatomai stadiono rekonstrukcijai vykdyti (I etapas). Dabar nenaudojama, o nurašyti netikslinga, nes dar gali būti naudojama.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto patikėjimo teise nebuvo perduota ir gauta.

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Įvykių ir aplinkybių, dėl kurių būtų pripažinti, panaikinti ar sumažinti nematerialiojo turto nuvertėjimo nuotoliai, 2017 m. nebuvo.

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, Utenos DSC neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį“.

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu materialusis ilgalaikis turtas neženkiai sumažėjo. Per ataskaitinius metus ilgalaikio turto balansinė vertė sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nurašyto nebuvo.

Kita informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą:

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
244391,39	198496,21

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai Centras neturi.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto Centras neturi.

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3491,66	0

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje Centras neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, Centras neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

Pastatai naudojami pagal paskirtį.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras materialiojo turto neperdavė.

Finansinės būklės ataskaitoje Ilgalaikis materialusis turtas parodytas pagal turto grupes likutine verte.

P05. Finansinis turtas

Finansinio turto Centras neturi.

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 4206286,43 Eur. VšĮ futbolo klubui „Utenos Utenis“ vienerių metų laikotarpiui su galimybe pratęsti ir VšĮ „Utenos Juventus“ penkeriems metams 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	1025912,20	
Infrastruktūros ir kiti statiniai	2959570,42	
Mašinos ir įrenginiai	52225,67	
Transporto priemonės	11888,87	
Baldai ir biuro įranga	5635,63	
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	151053,64	

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 Utenos DSC jo neturi.

P08. Atsargos

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu atsargų savikaina padidėjo, nes nupirkto ir nenurašytos medžiagos:

Atsargų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventor	7766,36	5809,55

Informacija apie atsargų judėjimą pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

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

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą, automobilių draudimą ir pereikvoti (neuždirbti) atostoginiai ir sodra nuo jų, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu neženkliai sumažėjo.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį šiek tiek sumažėjo, nes sumažėjo sukauptos gautinos sumos už turto nuomą ir suteiktas paslaugas iš išdo.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Pastaba: VSAKIS derinimo operacijose liko nesuderinta E15 grupėje „Gautinų sumų įsigyjimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje“ su VSDF (MS0045) 164,50 Eur, nes mūsų apskaitoje atostoginiai už sausio mėnesį priskaičiuoti - išmokėti ir įmokos sumokėtos gruodžio mėn., t.y. neatitinka apskaitos laikotarpiai, o su VMI (MVAL3) – 0,97 Eur dėl deklaracijoje teikiamų duomenų apvalinimo iki sveiko skaičiaus.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo. Pinigų likutį sudaro pinigai AB SEB banko sąskaitoje (pavedimų lėšos) ir baseine kasos aprate suprekiautas likutis.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

P12. Finansavimo sumos

Informacija pateikiama lentelės forma aiškinamojo rašto 9 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 10 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikį finansinį įsipareigojimą Centre sudaro iš Tele2 įsigytas mobilus telefonas išsimokėjimui per 24 mėnesius. Aiškinamojo rašto priedas Nr. 11

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

Centras nuomoja garažą 2387,34 Eur vertės (pradinė įsigyjimo) iš Utenos rajono savivaldybės administracijos nuo 1998 m. spalio 1 d. pagal "Negyvenamųjų pastatų ir patalpų nuomos" neterminuotą sutartį.

„Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius“:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	Per vienerius metus	256,92
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	1284,60
3	Po penkerių metų	2569,20
	Iš viso:	4110,72

Dar Centras turi saugoti priimtą turtą - 2 suolai atsarginiams žaidėjams iš Lietuvos futbolo federacijos pagal 2005 m. balandžio 18 d. sutartį. Pradinė įsigyjimo vertė 3938,83 Eur. Nuomojamas ir saugomas turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje įsigyjimo savikaina.

P15. Atidėjiniai

Atidėjinių įsipareigojimo Centras ataskaitinį laikotarpį neturi.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 12 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Trumpalaikius įsipareigojimus 30238,58 Eur. sudaro:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 7515,93 Eur, tarp jų 18,59 Eur VSS;
- sukauptos atostoginių sąnaudos – 22675,71 Eur, tarp jų VSS 5297,04 Eur. (Sodrai nuo atostogų rezervo);
- gauti išankstiniai apmokėjimai neformalaus mokesčio – 46,94 Eur.

P18. Grynasis turtas

Likutį (pervirši) sudaro 5224,10 Eur, tai ilgalaikio turto, atsargų likutinė vertė iš pajamų lėšų, sukauptos gautinos sumos už paslaugas iš Iždo ir gautinos sumos iš pirkėjų.

P19. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamų Centras neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos

Socialinių įmokų pajamų Centras neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, 2017 metais pagrindinės veiklos pajamų uždirbta šiek tiek daugiau. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 13 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Kitos veiklos pajamų, tai pajamos už turto nuomą, per ataskaitinį laikotarpį uždirbta irgi šiek tiek daugiau. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 14 priede „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos 2017 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 1,4 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	500041,11	509478,04	153184,25	157441,24	65	71
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomone prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	500041,11	509478,04	153184,25	157441,24	65	71

Pastaba: VSAKIS derinimo operacijose su VSDF (MS0045) liko nesuderinta E17 grupėje „Bendra sąnaudų suma“ 40,34 Eur, nes mūsų apskaitoje atostoginiai už sausio mėnesį išmokėti ir sąnaudos priskaičiuotos gruodžio mėn., t.y. neatitinka apskaitos laikotarpiai.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų Centras neturi.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie trumpalaikius finansinius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto 15 priede „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



Alvydas Surgautas

Vyresnioji buhalterė



Audronė Vadišienė

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Apylankos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos												
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-941,445.81	-399,518.55		-1,340,964.36	
1.2	Nusidėjęs ir amortizacijos								-283,976.89	-369,248.47		-653,225.36	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-470,349.55			-470,349.55	
1.4	Komandiruočių								-93,828.46			-93,828.46	
1.5	Transporto								-34.20	-468.70		-902.90	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-5,701.48	-22,366.03		-28,067.51	
1.7	Paprastosej remonto ir eksploataavimo								-639.95	-643.20		-1,283.15	
1.8	Nuvertėjimo ir nuavytu sumu								-13,689.29			-13,689.29	
1.9	Sunaudoj ir parduoty asargu savikaru												
1.10	Socialinių išmokų								-31,784.76	-4,862.87		-36,647.63	
1.11	Nuomos								-256.92			-256.92	
1.12	Finansavimo												
1.13	Kity paslaugų								-40,301.61	-1,433.28		-41,735.89	
1.14	Kity								-882.70	-100.00		-982.70	
2	Apskaitos politikos kėrimo ir esminių atskaitos klaidų taisysoj iaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-464,629.00	-412,008.73		-876,637.73	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-285,937.84	-369,248.47		-655,186.31	
3.1.3	Komandiruočių								-96,991.61			-96,991.61	
3.1.4	Transporto								-34.20	-468.70		-902.90	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-5,625.73	-22,454.23		-28,079.96	
3.1.6	Paprastosej remonto ir eksploataavimo								-639.95	-643.20		-1,283.15	
3.1.7	Atsargų išėjimo								-12,080.77			-12,080.77	
3.1.8	Socialinių išmokų								-29,959.37	-5,043.80		-35,003.17	
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kity paslaugų išėjimo								-256.92			-256.92	
3.1.11	Sumokėtos patikamos								-32,341.61	-13,650.33		-45,991.94	
3.1.12	Kity išmokos								-761.00	-100.00		-861.00	

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis okis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1 302 536,83	-57 000,00		-1 359 536,83
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-609 919,28	-57 000,00		-666 919,28
1.2	Nusidėjęs ir amortizacijos								-478 215,01			-478 215,01
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-100 106,93			-100 106,93
1.4	Komandiruočių								-182,40			-182,40
1.5	Transporto								-31 517,38			-31 517,38
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-741,70			-741,70
1.7	Paprastojto remonto ir eksploatavimo								-10 617,51			-10 617,51
1.8	Nuostėjimo ir nuostėjų sumų											
1.9	Sunaudojimo ir pardavimų atliekų šalinimo								-31 763,94			-31 763,94
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-256,92			-256,92
1.12	Finansavimo								-38 172,93			-38 172,93
1.13	Kitų paslaugų								-1 042,83			-1 042,83
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taikymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-829 629,91	-57 000,00		-886 629,91
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-612 023,95			-669 023,95
3.1.3	Komandiruočių								-102 678,20			-102 678,20
3.1.4	Transporto								-182,40			-182,40
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-31 402,57			-31 402,57
3.1.6	Paprastojto remonto ir eksploatavimo								-741,70			-741,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-10 617,51			-10 617,51
3.1.8	Socialinių išmokų								-32 543,25			-32 543,25
3.1.9	Nuomos								-256,92			-256,92
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-38 165,63			-38 165,63
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-1 017,78			-1 017,78

Pasirašė
ID: 2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizis	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	6	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokas atskaitinio laikotarpio pradžioje	2.563,14	2.180,84				17.956,44						22.700,42
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokas atskaitinio laikotarpio pabaigoje		198,96										198,96
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokas atskaitinio laikotarpio pradžioje		198,96										198,96
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokas atskaitinio laikotarpio pabaigoje												
3	Parduto, perduto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį												
3.1	Parduto												
3.2	Perduto												
3.3	Nurašyto												
4	Pergrupavimai (+/-)												
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokas kitų pokyčiai												
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+/-5)	2.563,14	2.379,80				17.956,44						22.899,38
7	Sąskaitų amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.102,99		X		-17.956,44	X	X	X	X		-20.059,43
8	Neatlyginimai gauto turto sąskaitų amortizacijos suma*	X			X			X	X	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per atskaitinį laikotarpį	X	-82,22		X			X	X	X	X		-82,22
10	Sąskaitų parduto, perduto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X			X	X	X	X		
10.1	Parduto	X			X			X	X	X	X		
10.2	Perduto	X			X			X	X	X	X		
10.3	Nurašyto	X			X			X	X	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X	X	X	X		
12	Sąskaitų amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X			X			X	X	X	X		
13	Sąskaitų amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.185,21		X		-17.956,44	X	X	X	X		-20.141,65
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje												
15	Neatlyginimai gauto turto sąskaitų nuvertėjimo suma*												
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį												
17	Praskaitinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį												
18	Sąskaitų parduto, perduto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma												
18.1	Parduto												
18.2	Perduto												
18.3	Nurašyto												
19	Pergrupavimai (+/-)												
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai												
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)												
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	2.563,14	194,59				0,00						2.757,73
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14)	2.563,14	77,85				0,00						2.640,99

X pažymėti atskaitinio laikotarpio nuvertėjimo suma iki pabaigos.
* Kito subjekto sukaupto turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.

ILGALAIXTO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žanai	Pastarai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nakvojamosios būstinės vertės	Mokymai ir įmokėjimai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ligalaidis materialinis turtas		Kitas ligalaidis materialinis turtas	Nebaigta statyba	Išskaitiniai apskaitiniai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti								Kitos vertybės	Kitas ligalaidis materialinis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
2	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
3	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
4	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
5	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
6	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
7	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
8	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
9	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
10	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
11	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
12	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
13	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
14	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
15	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
16	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
17	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
18	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
19	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
20	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
21	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
22	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
23	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
24	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
25	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
26	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
27	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
28	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
29	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
30	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
31	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
32	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
33	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
34	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
35	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
36	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
37	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
38	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
39	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
40	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
41	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
42	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
43	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
44	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
45	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
46	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
47	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
48	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
49	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
50	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
51	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
52	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
53	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
54	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
55	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
56	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
57	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
58	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
59	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
60	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
61	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
62	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
63	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
64	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
65	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
66	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
67	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
68	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
69	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
70	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
71	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
72	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
73	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
74	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
75	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
76	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
77	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
78	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
79	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
80	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 387,31	76 283,01								17 727 946,54	
81	Įsigijimo ir pajamų gavimo sąskaitos atskaitymo pildymo pildymo	X			4 306 504,31		460 3										

* Kito subjektu sukumpia turto nuostelę jumo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

PB Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicėamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5 809,55					5 809,55
2	Išgryninta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		58 574,22					58 574,22
2.1	Išgryninto turto įsigijimo savikaina		57 282,52					57 282,52
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 291,70					1 291,70
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-56 617,41					-56 617,41
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-56 617,41					-56 617,41
3.4	Kiti nuraišymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7 766,36					7 766,36
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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 nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sunaudota veikloje							
11.3	Kiti nuraišymai							
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)		7 766,36					7 766,36
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5 809,55					5 809,55

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

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	1.721,01	1.813,43
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		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.721,01	1.813,43
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.721,01	1.813,43

Utenos daugiaviečių sporto centras, 19019175, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-04-20 15:29:58

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)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23		
1.1	Gautinos finansavimo sumos							
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	Gautini mokesčiai							
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos							
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.012,19			933,50			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	570,19			398,12			
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes							
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	442,00			535,38			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta							
1.3.5	Kitos							
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.975,70	29.975,70		31.594,17	31.594,17		
1.5.1	Iš biudžeto	29.394,35	29.394,35		28.580,13	28.580,13		
1.5.2	Kitos	581,35	581,35		3.014,04	3.014,04		
1.6	Kitos gautinos sumos	714,65			48,17	48,06		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23		

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

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 metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	910,70			933,50		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	568,70			398,12		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	342,00			535,38		
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	Suakauptos gautinos sumos	29.975,70	29.975,70		31.594,17	31.594,17	
1.5.1	Iš biudžeto	29.394,35	29.394,35		28.580,13	28.580,13	
1.5.2	Kitos	581,35	581,35		3.014,04	3.014,04	
1.6	Kitos gautinos sumos	816,14			48,17	48,06	
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23	

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaomojo rašto priedas Nr. 3

Patvirtinta

ID: -2147435638

D/L: 2018-04-20 15:29:58

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)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.012,19					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	570,19			933,50		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				398,12		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	442,00			535,38		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.975,70	29.975,70				
1.5.1	Iš biudžeto	29.394,35	29.394,35		31.594,17	31.594,17	
1.5.2	Kitos	581,35	581,35		28.580,13	28.580,13	
1.6	Kitos gautinos sumos	714,65			3.014,04	3.014,04	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				48,17	48,06	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.702,54	29.975,70	0,00	32.575,84	31.642,23	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	3.041,31		2.354,07	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.450,11		2.354,07	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje	591,20			
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	3.041,31		2.354,07	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos daugiavaldis sporto centras, 190191755, J. Basanavičiaus g. 56, Utenos m., Utenos r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2147435638
DL: 2018-04-06 16:09:56

P.12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis pradžioje laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų likutis pradžioje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų pabaigoje laikotarpio pabaigoje			
1	1	316 009 803	58 854 58					-77 304 58					297 839 03
1.1	1.1	316 009 803						-18 250 00					297 839 03
1.2	1.2		58 854 58					-58 854 58					0 00
2	2	11 191 061 00	735 673 73	-500 00	206 24			-1 002 528 68		-136 43			10 923 455 96
2.1	2.1	11 184 082 11	729 524 11	-500 00	206 24			-290 451 14		-136 43			10 921 115 96
2.2	2.2	2 668 89	713 148 62					-272 377 54					2 330 97
3	3	3 393 669 33						-482 423 81					3 211 245 52
3.1	3.1	3 393 669 33						-182 423 81					3 211 245 52
4	4	5 582 57	3 816 07	900 00	995 46			-5 640 82					5 262 28
4.1	4.1	5 429 15	1 400 00		975 46			-2 455 03					3 479 58
4.2	4.2	2 153 42	2 416 07	900 00				-3 185 79					1 782 70
5	5	14 906 491 93	798 344 38	0 00	1 291 70			-1 268 097 89		-136 43			14 437 958 79

* Beje, šie tyje rodikliai finansavimo sumų pergrupavimus, prapleto su kitiems laikotarpio klaidų surenimo, vidinio kuro irda patyri, likutiams, neapmokėti m. finansavimo sumoms, finansavimo sumų delis, pripaadinai, lygali finansavimo pajamoms.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Atškinamojo rašto priedas Nr. 10

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		316.089,03	316.089,03		297.839,03	297.839,03		
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		11.191.051,00	11.191.051,00		10.923.455,96	10.923.455,96		
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)		3.393.669,33	3.393.669,33		3.211.245,52	3.211.245,52		
4	Iš kitų šaltinių	723,31	4.859,26	5.582,57	723,31	4.529,97	5.253,28		
5	Iš viso	723,31	14.905.668,62	14.906.391,93	723,31	14.437.070,48	14.437.793,79		

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

P13 Finansiniai įsipareigojimai

[ISIPAREIGOJIMŲ, 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
			prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos patildomos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	145,86								
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	145,86					-79,57			66,29
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis						-79,57			66,29
4	13 viso	145,86					-79,57			66,29

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 12

Patvirtinta

ID: -2147435658

D/L: 2018-03-19 17:15:15

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	7.515,93	18,59		4.571,92		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	22.675,71	5.297,04		24.664,56	5.833,78	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	22.675,71	5.297,04		24.664,56	5.833,78	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	46,94			40,52		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti įsankstiniai apmokėjimai	46,94			40,52		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	30.238,58	5.315,63	0,00	29.277,00	5.833,78	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	65.663,86	64.389,44
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**	47.938,33	46.193,76
1.4	Kitos	17.725,53	18.195,68
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	65.663,86	64.389,44

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435658
D/L: 2018-03-19 17:15:15

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	5.632,26	4.906,40
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	5.632,21	4.906,40
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	0,05	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	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	5.632,26	4.906,40

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435658

D/L: 2018-03-19 17:15:15

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	Eurai	29.422,86	30.304,87
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	29.422,86	30.304,87