

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

Biudžetinė įstaiga Klaipėdos kūno kultūros ir rekreacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

140706498, Dariaus ir Girėno g. 10, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 10 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	5 082 998,01	4 286 909,50
I.	Nematerialusis turtas		301,40	688,49
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		301,40	688,49
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 082 696,61	4 286 221,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 617 856,28	2 024 229,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		129 856,54	136 458,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		58 988,47	64 235,71
II.6	Transporto priemonės		11 920,44	76,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 433,43	8 728,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		55 390,86	75 681,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 201 250,59	1 976 811,32
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLIGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		118 970,81	55 552,90
I.	Atsargos	2	5 760,88	1 666,35
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		5 760,88	1 666,35
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	3	8 227,67	10 584,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	101 410,44	39 105,65
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		14 306,33	2 494,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85 462,57	35 273,19
III.6	Kitos gautinos sumos		1 641,54	1 338,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 571,82	4 196,05
	IŠ VISO TURTO:		5 201 968,82	4 342 462,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	5 076 133,50	4 288 559,99
I.	Iš valstybės biudžeto		153 524,07	156 260,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 269 455,85	3 066 405,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45 865,82	55 977,77
IV.	Iš kitų šaltinių		1 607 287,76	1 009 916,60
E.	ISPAREIGOJIMAI		92 292,14	29 721,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		92 292,14	29 721,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		210,74	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	6	210,74	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	51 986,35	7 070,18

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	24 595,14	1 071,65
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	9	15 175,78	21 448,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	324,13	131,59
F.	GRYNASIS TURTAS		33 543,18	24 180,97
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		33 543,18	24 180,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 362,21	528,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 180,97	23 652,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 201 968,82	4 342 462,40

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Marius Junokas

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Biudžetinė įstaiga Klaipėdos kūno kultūros ir rekreacijos centras  
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

140706498, Dariaus ir Girėno g. 10, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 10 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		522 855,63	471 893,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		473 128,97	425 526,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 720,04	2 813,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		446 107,37	406 488,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 111,95	10 111,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14 189,61	6 112,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	49 726,66	46 367,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49 726,66	46 367,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		513 493,42	464 797,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		243 017,36	216 421,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		64 205,29	53 091,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67 846,71	68 147,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			42,31
V.	TRANSPORTO		254,15	979,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33,00	72,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		89 220,26	79 702,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18 495,51	14 013,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			96,80
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 889,72	31 811,60
XIV.	KITOS		1 531,42	417,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9 362,21	7 096,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 362,21	7 096,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	9 362,21	7 096,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

Marius Junokas

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

140706498, Dariaus ir Girėno g. 10, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Biudžetinė įstaiga Klaipėdos kūno kultūros ir rekreacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
**PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	156 260,25	600,00					(3 336,18)				153 524,07	
2	nepinigiamam turtui įsigyti	156 260,25	293,13					(3 029,31)				153 524,07	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		306,87					(306,87)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	3 066 405,37	374 242,44		224 439,27			(395 631,23)				3 269 455,85	
5	nepinigiamam turtui įsigyti	3 060 712,26	34 118,99		224 439,27			(50 478,74)				3 268 791,78	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 693,11	340 123,45					(345 152,49)				664,07	
7	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);	55 977,77						(10 111,95)				45 865,82	

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)

Biudžetinė įstaiga Klaipėdos kūno kultūros ir rekreacijos centras, 140706498

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
149	188620621 Kūno kultūros ir sporto departamentas	600,00		
	Iš viso iš valstybės biudžeto	600,00	0,00	0,00
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (židas)	335291,17		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (šildymas)	38951,27		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija			224439,27
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	374242,44	0,00	224439,27
16	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija			610112,67
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	0,00	0,00	610112,67
2	110688998 UAB Bitė Lietuva	1448,10		
	Iš viso iš kitų šaltinių	1448,10	0,00	0,00
	Iš viso:	376290,54	0,00	834551,94

Biudžetinė įstaiga, apskaitos  
poskyrio vyriausioji specialistė  
ASTA TIMONČIONĖ

# BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KLAIPĖDOS KŪNO KULTŪROS IR REKREACIJOS CENTRAS

## 2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Klaipėdos kūno kultūros ir rekreacijos centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 140706498, adresas: Dariaus ir Girėno g. 10, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – sporto arenų eksploatavimo veikla, trumpalaikio apgyvendinimo veikla, sportinis ir rekreacinis švietimas, kita sportinė veikla.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atligintinai teikia neformaliojo ugdymo paslaugas Klaipėdos miesto biudžetinėse sporto mokymo įstaigose. Surinktas įmokas už neformaliojo ugdymo paslaugas Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų. Įstaiga turi 5 sporto bazes: sporto rūmai, Dariaus ir Girėno g. 10, Klaipėda; sporto-sveikatingumo bazė, Smiltynės g. 13 A, Klaipėda; sporto salė, Taikos pr. 61A, Klaipėda; stadionas, Stadiono g. 46, Klaipėda; sporto salė, Pilies g. 2A, Klaipėda.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 3716,30 ir ūkinio inventoriaus likutis 2044,58.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 660,06 ir tiekėjams 7484,35:

- UAB KVG 115,25;
- UAB Kilobaitas 32,50;
- UAB VS Sport 4360,00;
- UAB Kėdžių studija 2976,60.

Ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 83,26:

- UAB Gjensidige 51,91;
- UAB Vakarų ekspresas 31,35.



4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 14306,33; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 333,66; sukauptos finansavimo pajamos 85128,91; kitos gautinos sumos 1641,54.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Kitos mokėtinos sumos biudžetui – mokėtina suma už šildymą.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro:

- A. Skersienės personalinė įmonė 525,00;
- AB Klaipėdos laivų remontas 319,28;
- AB Energijos skirstymo operatorius 1586,37;
- AB Klaipėdos vanduo 588,52;
- AB Lietuvos paštas 1,21;
- UAB Energijos tiekimas 1183,95;
- AB TEO LT 154,08;
- UAB Delacona 43538,10;
- UAB Graži gėlė 138,00;
- UAB Horo mechanika 2358,00;
- UAB Kojora 272,25;
- UAB Redo 10,81;
- UAB Taurės 188,98;
- UAB Tele2 52,70;
- UAB Apsaga 487,70;
- UAB Apsaugos komanda 14,63;
- UAB Balticum TV 98,43;
- UAB Velma 370,71;
- VĮ Klaipėdos greitosios med. pagalbos stotis 97,63.

Iš viso: 51986,35.

8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugsėjo mėn.

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai.

10. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos.

12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9362,21.

13. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Įstaiga ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

14. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,64 Eur pripažinta 2014 metų deficitu.

15. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorius

Marius Junokas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė