

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pavadinimas: VŠĮ FUTBOLO KLUBAS „UTENOS UTENIS“
Buveinė: K.Donelaičio g. 38, Utena
Patvirtinimo data:
Parengimo data: 2019-01-22

Aiškinamąjį raštą sudaro šios dalys:

1. bendroji dalis;
2. apskaitos politika;
3. aiškinamojo rašto pastabos.

2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Bendra informacija

VŠĮ futbolo klubas „Utenos Utenis“, toliau tekste – Futbolo klubas arba FK, įregistruotas Utenos rajono savivaldybės tarybos 2013 m. lapkričio mėn. 28 d. sprendimu Nr.TS – 312.

VŠĮ futbolo klubas „Utenos Utenis“ yra Utenos mieste įsteigta savarankiška pelno nesiekianti sporto organizacija, siekianti populiarinti futbolą bei skatinti dalyvavimą futbolo veikloje, taip pat tenkinti su futbolo vystymu susijusius viešuosius interesus.

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis: organizuoti ir vystyti profesionalaus ir mėgėjiško futbolo klubo veiklą, populiarinti futbolo žaidimą, sudaryti sąlygas žaisti profesionalų futbolą suaugusiems ir vaikams Utenos rajone, organizuoti profesionalų ir mėgėjų futbolo varžybas, skatinti vaikus ir jaunimą domėtis futbolu, rengti futbolą propaguojančius sportinius, švietimo ir socialinius renginius, organizuoti išvykas į nacionalines ir tarptautines futbolo varžybas, aktyviai dalyvauti nacionaliniuose futbolo renginiuose.

Nuo įregistravimo pradžios FK veiklos pobūdis nepasikeitė.

Įstaigos dalyvavimas programose: Utenos rajono savivaldybės projektas „Profesionalaus ir mėgėjiško futbolo vystymas Utenos rajone“ iš Kokybiškos švietimo sistemos kūrimo ir jaunimo užimtumo programos, priemonės „Sportinės veiklos projektų įgyvendinimas“.

Įstaigos valdymo organai yra visuotinis dalininkų susirinkimas, valdyba ir direktorius. Įstaigos valdybą dvejų metų laikotarpiui renka visuotinis dalininkų susirinkimas. Valdyba sudaroma iš 5 narių.

2018 m. gruodžio 31 d. FK yra 16 vnt. dirbančių darbuotojų:

- 10 darbuotojų pagal darbo sutartis (direktorius, vyr. buhalterė, vaikų treneriai - 3 vnt., stadiono vadovas ir stadiono darbuotojai - 4 vnt).
- 5 vnt. pagal paslaugų suteikimo sutartis (5 vnt. treneriai, vykdančys individualią veiklą).
- 1 vnt. pagal paslaugų suteikimo sutartį (futbolo akademijos veiklos ir renginių organizavimo paslaugoms, vykdančias individualią veiklą).

Įstaigos steigėjai:

- Utenos rajono savivaldybė, Utenio a. 4, Utena, kodas 111101877, atstovaujama savivaldybės administracijos direktoriaus Jono Slapšinsko (valdoma dalis – 33 proc., 1 balsas).
- Artūras Gimžauskas, 37708190810, Ūmėdžių g. 98-42, Vilnius, (valdoma dalis – 45 proc., 2 balsai).
- Kastytis Valantinas, 3750402316, Lenktoji 26a, Vilnius, (valdoma dalis – 22 proc., 1 balsas).

Per 2018 m. varžybų sezoną, kaip ir ankstesniais metais, buvo organizuotas bilietų pardavimas į LFF A lygos rungtynes. Standartinio bilieto kaina – 2 Eur, bilietas studentui - 1 Eur, bilietas šeimai – 3 Eur, vaikai iki 18 m., pensininkai, invalidumą turintys asmenys – nemokamai.

Vaikų treniruotėms taikoma vaikų ir jaunimo futbolo ugdymo programa. Klubas organizuoja futbolo treniruotes vaikams, su fiziniais asmenimis sudaro Klubo nario sutartis. Asmeniui, pasirašiusiam Klubo nario sutartį ir mokančiam abonementinį mėnesinį mokestį – 10 Eur, suteikiamos numatytos FK tvarkoje naudos. FK 2018 m. vykdė prekybą atributika.

Apskaitos principai ir politika

Čia pateiktos Futbolo klubo “Utenos Utenis“ (toliau tekste – FK) finansinės ataskaitos parengtos pagal LR Buhalterinės apskaitos įstatymą, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei Verslo apskaitos standartus.

Šios finansinės ataskaitos parengtos už laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. Ataskaitų palyginamoji informacija pateikta už 2017 kalendorinius metus.

Finansiniai FK metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visos sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos eurai.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad FK artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Visos sumos finansinėse ataskaitose (jei nenurodyta kitaip) yra pateikiamos eurai.

2018 finansiniais metais su užsienio tiekėjais bei kitais užsienio ūkio subjektais buvo atsiskaitoma eurai (EUR) arba JAV doleriais. Kitos užsienio valiutos atsiskaitymams naudojamos nebuvo.

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitoje „Finansavimo pajamos“- gautų arba gautinų finansavimo sumų dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį ūkio subjekto turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Parama, gauta prekėmis, įvertinama tikrąja verte (prekių perdavimo dokumente nurodyta) ir rodoma kaip atsargos. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gautos atsargos sunaudojamos.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimas apskaitoje vykdomas vadovaujantis kaupimo principu. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos padarytos išlaidos nedelsiant pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenumatoma, kad per būsimuosius ataskaitinius laikotarpius iš šių išlaidų bus galima gauti pajamų.

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, taikant šiuos normatyvus:

<u>Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė</u>	<u>Amortizacijos</u>
<u>normatyvai (metai)</u>	
Programinė įranga	3 metai

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Turto įsigijimo savikaina apskaičiuojama prie mokėtinės ar sumokėtos pinigų sumos pridėdant tiesiogines su įsigijimu susijusias išlaidas, taip pat

6. Lizingas (finansinė nuoma), panauda, nuoma

Nuoma yra pripažįstama išperkamąja, jei pagal nuomos sąlygas jos gavėjui yra perduodama visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe.

Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, yra apskaitomos pelno (nuostolio) ataskaitoje per visą nuomos laikotarpį. Finansinės nuomos būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį.

FK neturi tokios nuomos ar panaudos sutarčių.

7. Finansavimo apskaita

Finansavimo apskaitą FK vykdo pagal 21 VAS „Dotacijos ir subsidijos“ nuostatas bei įvairių fondų bei paramos davėjų, tarptautinių institucijų (FIFA, UEFA, LFF, savivaldybės, įvairių rėmėjų) patvirtintas taisykles bei reikalavimus.

Finansavimą sudaro dotacijos, tiksliniai įnašai ir kitas finansavimas.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų bei kitų finansavimo lėšų. Ji pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo bei kitų finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti.

Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi tik finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas.

Kitas finansavimas – tai finansavimas, gautas prekėmis, paslaugomis, arba kita parama, davėjui nenurodžius paramos konkretaus tikslo. Tokį finansavimą FK naudoja savo nuožiūra.

Gautinas tikslinis finansavimas, dotacijos ir subsidijos apskaitoje registruojama tik tada, kai gaunama patikima informacija, kad tos lėšos bus gautos.

8. Atidėjiniai, kaupiniai

Atidėjiniai pripažįstami tuomet, kai FK turi įsipareigojimų, kurių padengimas pareikalaus panaudoti išteklius ir kurių vertė gali būti patikimai nustatyta.

FK nesudaro jokių atidėjinių, išskyrus atostoginių kaupinius.

9. Pajamų pripažinimas

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik FK ekonominės naudos padidėjimas.

10. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos registruojamos apskaitoje ir rodomos metinėse finansinėse ataskaitose pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.

Tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos (paramos) tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitoje „Kompensuotos sąnaudos“.

Prie veiklos sąnaudų priskiriamos pardavimo, darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), patalpų išlaikymo, patalpų nuomos, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM ir kt., išskyrus pelno mokesčių), transporto ir ryšių, turto nurašymo, abejotinių skolų, žalos atlyginimo ir kitos veiklos sąnaudos.

negražinamus mokesčius. Į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę neįskaitomas pridėtinės vertės mokestis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, pardavimo ar kitokio perleidimo bei tada, kai visa naudojamo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į paslaugų savikainą ar į veiklos sąnaudas.

Taikomi šie ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai:

<u>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</u>	<u>Nusidėvėjimas normatyvai (metai)</u>
Pastatai	15 metai
Statiniai (stadionas)	15 metai
Transporto priemonės	6-10 metai
Sportinė įranga ir įrengimai	4-5 metai
Baldai	6 metai
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-8 metai

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 580 Eur.

Pagal nuomos arba panaudos sutartį turimo ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo arba remonto, kuris pailgina arba pagerina jo naudingąsias savybes, sąnaudos atskaitomos iš pajamų lygiomis dalimis per nuomos arba panaudos laikotarpį, pradedant nuo kito mėnesio, po darbų užbaigimo. 2018 metais FK tokio remonto ar rekonstrukcijos sąnaudų nėra.

Kai ilgalaikis materialusis turtas yra nurašomas arba kitaip perleidžiamas, jo įsigijimo vertė bei susijęs nusidėvėjimas toliau nebeapskaitomi finansinėje atskaitomybėje, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis apskaitomas pelno (nuostolio) ataskaitoje. Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės.

3. Nebaigta statyba

Šiame straipsnyje 2018 12 31 nėra likučio, bet paprastai šiame straipsnyje yra kaupiamos visos statybos darbų išlaidos iki ilgalaikio turto statybos pabaigos.

4. Atsargos

Atsargos apskaitomos įsigijimo verte, kurią sudaro prekių pirkimo kaina bei visi su įsigijimu susiję papildomi kaštai (muitas, transportas, draudimas ir kiti).

Nurašytų atsargų bei prekių pardavimo savikaina skaičiuojama FIFO metodu.

Įsigyto mažaverčio inventoriaus vertė pripažįstama sąnaudomis, pradėjus jį naudoti. Kai atsargos (kanceliarinės prekės, ūkio prekės ir kt. medžiagos) yra įsigyjamose pagal poreikį ir iš karto naudojamos, jos nurašomos į sąnaudas, nepajamaujant jų atsargų sąskaitose.

5. Gautinos sumos

Finansinėse ataskaitose gautinos sumos pateikiamos suma, kurią tikimasi atgauti. Finansinių metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamos jų atgavimo galimybės. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos tais metais, kuriais nustatoma, kad jos nebus atgautos.

Išlaidos, susijusios su būsimais laikotarpiais (spaudos prenumerata, turto draudimas ir pan.), apskaitomos kaip būsimų laikotarpių sąnaudos trumpalaikio turto dalyje ir į sąnaudas nurašomos kas mėnesį lygiomis dalimis per sekantį ataskaitinį laikotarpį.

Transferių gautinų nei mokėtinų sumų nėra.

Pinigais, prekėmis ar paslaugomis suteikta parama priskiriama veiklos sąnaudoms ir rodoma Pelno (nuostolių) ataskaitos atskirame straipsnyje. Prekėmis ir paslaugomis suteikta parama rodoma jų savikaina.

Tikslinis finansavimas, gautas iš FK narių veiklai vykdyti, pajamomis nepripažįstamas. Jis parodomas kaip to laikotarpio, kurį patiriamos su FK veiklos tikslų (t.y. viešųjų paslaugų teikimu) įgyvendinimu susijusios sąnaudos, sąnaudų kompensavimas.

Lėšos, patirtų išlaidų kompensavimui gautos iš kitų šaltinių, pajamomis nepripažįstamos, o parodomos kaip sąnaudų kompensavimas.

Trumpalaikiu turtu gauta parama yra įvertinama perdavimo dokumente nurodyta verte. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kai gautas turtas sunaudojamas.

11. Mokesčių sąnaudos ir politika

2018 metais FK mokesčių srityje vadovavosi atitinkamais Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymais bei kitais norminiais aktais, reglamentuojančiais mokesčių apskaičiavimą, mokėjimą ir pan.

2018 metais pagal atitinkamus jo veiklą reglamentuojančius teisės aktus bei mokesčių įstatymus, kaip ir ankstesniais metais, FK nebuvo pelno mokesčio mokėtojas, nes jo apmokestinamasis pelnas buvo mažesnis nei 7250 Eur, ir jis atitiko kitus PMĮ nustatytus kriterijus (uždirbtos pajamos naudojamos veiklai, susijusiai su viešųjų interesų tenkinimu), tačiau vykdė visas prievolės, susijusias su kitų mokesčių mokėjimu.

FK nenumatė sąnaudų atidėtiesiems mokesčiams.

Aiškinamojo rašto pastabos

1. ILGALAIKIS TURTAS

1.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas 2018 12 31.

Ilgalaikio nematerialiojo turto Futbolo klubas neturi.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 2018 12 31

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Investicinis turtas	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	3663	4168	-	-	-	7831
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - įsigijimo savikainos koregavimas + / (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	9095 - - - - -	8278 - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	17373 - - - - - -
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	9095	8278	-	-	-	17373
b) Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	5432 1516 - - - -	4110 1616 - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	9542 3132 - - - -
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	6948	5726	-	-	-	12674
d) Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	-	-	-	2147	2552	-	-	-	4699

***Informacija apie patikėjimo teise valdomą turtą pateikiama po lentele.**

1.2.1. Pagal 2017 m. rugpjūčio 31 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. TS-208 „Dėl nekilnojamojo turto (stadiono) perdavimo pagal panaudos sutartį VŠĮ FK Utenos Utenis, buvo 2017-08-31 perduotas pagal panaudos sutartį TS 2017/064, 2017.09.06, o pagal Papildomą susitarimą TS-205, 2018.08.31, panaudos sutarties galiojimas numatytas: 2017.09.06 – 2023.08.31:

- ilgalaikis nekilnojamasis turtas, kurio likutinė vertė 2017-08-31 datai yra 3 744 136,13 Eur;
- ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2017-08-31 datai yra 468 357,89 Eur;
- trumpalaikis materialusis turtas, kurio vertė 2017-08-31 datai yra 12 069,72 Eur.

Panaudos gavėjas (FK) pagal panaudos sutartį nusidėvėjimo neskaiciuoja, todėl likutinė turto vertė nurodoma perėmimo datai.

1.2.3. FK pagal 2014 m. lapkričio mėn. 28 d. panaudos sutartį Nr.S4-29 iš Utenos savivaldybės turi neatlygintinai valdyti ir naudoti pasitikėjimo teise valdomą savivaldybės turtą - reklaminius stovus:

- 6 vnt. vėliavas su stiebu, vertė – 520,14 Eur.

1.2.4. 2018 metais FK nenurašė ir nepardavė ilgalaikio turto.

1.2.5. Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas - įkeisto turto nėra.

2. FINANSINIS TURTAS

Ilgalaikio finansinio turto sąskaitoje FK apskaito ilgalaikį finansinį turtą, jeigu 2018 m. gruodžio 31 d. tokio turto ji turi.

Dukterinės įmonės - nėra.

Asocijuotos įmonės – nėra.

3. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

FK kito ilgalaikio turto 2018-12-31 neturi. Kitą ilgalaikį turtą sudaro atidėtojo mokesčio turtas, iš anksto pagal nuomos, draudimo arba panašias ilgalaikes sutartis sumokėtos sumos, kurios sąnaudomis bus pripažįstamos po 12 mėnesių nuo paskutinės finansinių ataskaitų dienos, ir kitas ilgalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose ilgalaikio turto straipsniuose.

4. ATSARGOS

Atsargos 2018 12 31

(Eur)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	3077	-	-	-	3077
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	3077	-	-	-	3077
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	-	-	-	-	-
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-	-	-

* - Atsargų vertė praėjusių metų pabaigoje pateikta kartu su kito trumpalaikio turto (sportinio inventoriaus ir pan.) verte:

- kitos atsargos – 11 Eur (automobiliui naudojamų kuro likutis bake);
- aprangos - 2023 Eur
- simbolika – 585 Eur;
- ūkinės prekės – 458 Eur;

Visos kitos atsargos bei inventorius, kurio naudojimo laikas ne ilgesnis, kaip vieneri metai, yra pripažįstamos sąnaudomis ir nustatyta tvarka nurašomos iš karto, kai atiduodamos naudoti.

5. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

(Eur)

Išankstinių apmokėjimų ir būsimųjų laikotarpių sąnaudų straipsniai	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
	Per kitus finansinius metus	Po kitų metų	Per kitus finansinius metus	Po kitų metų
5.1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2		727	
5.1.1. Išankstiniai apmokėjimai, susiję su futbolo veikla (išskiriant išankstinius apmokėjimus už transferius) *	-	-	-	-
5.3.2. Kiti išankstiniai apmokėjimai:				
Už paslaugas	-		727	
Už prekes	2		-	
5.2. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	-	-	-	-
Draudimas	-	-	-	-
Reklama	-	-	-	-
5.3. Užstatai, sumokėti garantai	-	-	-	-

6. GAUTINOS SUMOS

2018-12-31 gautinų sumų detalizacija

(Eur)

Gautinų sumų straipsniai	Skolos ar jų dalys, gautinos			
	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
6.1. Pirkėjų skolos, iš jų:	2130	-	1905	-
6.1.1. Dukterinių ir asocijuotųjų įmonių skolos	-	-	-	-
6.1.1. Kitos pirkėjų skolos	2130	-	1905	-
6.2. Gautinos sumos už žaidėjų transferius, iš jų:	-	-	-	-
6.2.1. Gautinos sumos už žaidėjų perleidimus	-	-	-	-
6.2.2. Kitos gautinos transferių sumos (detalizuoti pagal faktines sumų rūšis bei reikšmingumą 4.2.2.a), b), c),...)	-	-	-	-
6.3. Gautinos sumos, susiję su futbolo veikla, išskyrus transferius), iš jų: nurodyti, jei tokių sumų yra, ir detalizuoti, jei jos reikšmingos	-	-	-	-
6.4. Gautinas finansavimas:	54890	-	-	-
6.4.1. Gautinas finansavimas iš LFF (solidarumo lėšos ir kitos gautinos sumos)	54112	-	-	-
6.4.2. Gautinas nario mokestis	-	-	-	-
6.4.3. Kitas gautinas finansavimas (iš savivaldybės, rėmėjų ir pan. - nurodyti, jei tokių sumų yra, ir detalizuoti, jei jos reikšmingos)	778	-	-	-
6.5. Kitos gautinos sumos (biudžeto skola įmonei)	4262	-	1778	-

6.5.1. GPM permoka (pvz., arba kitų mokesčių permokos)	4262	-	1778	-
6.6. Kitos gautinos sumos (pvz., atskaitingi asmenys)	-	-	-	-
IŠ VISO:	61282	-	3683	-

Transferių veiklos informacijos atskleidimas:

Gautinų sumų iš žaidėjų transferavimo veiklos per ataskaitinį laikotarpį nėra. Mokėtinų sumų iš žaidėjų transferavimo veiklos per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Futbolo klubas ataskaitiniu laikotarpiu gavo 5745 Eur pajamų, treniravimo kompensaciją pagal FIFA žaidėjų statuso ir perėjimo iš klubo į klubą reglamentą.

7. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

7.1. Pinigai banke ir kasoje 2018-12-31

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių labai likvidžių skolos vertybinių popierių FK neturėjo.

	(Eur)	
Pinigų ekvivalentų pavadinimas	2018-12-31	2017-12-31
Pinigai banko sąskaitose	401	783
Pinigai kasoje	0	0
Pinigai kasos aparatuose	-	-
Skolos vertybinius popierius, kuriuos įmanoma parduoti ne vėliau kaip per 3 mėnesius už tam tikrą iš anksto žinomą pinigų sumą	-	-
Terminuoti indėliai iki 3 mėn.	-	-
Pinigai kelyje	-	-
Pinigai banko sąskaitose ir kasoje, iš viso:	401	783
<i>Tame tarpe: pinigų, kurių naudojimas apribotas ilgesniam nei vienerių metų laikotarpiui, suma</i>	-	-

8. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS

FK kito trumpalaikio turto neturi.

9. KAPITALO STRUKTŪRA

Rodikliai	Finansiniai metai Suma (Eur)	Praėję finansiniai metai Suma (Eur)
Dalininkų įnašai	724	579
Iš viso:	724	579

10. FINANSAVIMAS

Gautas finansavimas pagal rūšis	Laikotarpio pradžioje 2018-01-01	Gauta per laikotarpį	Gautina per laikotarpį	Panaudota* per laikotarpį	Laikotarpio pabaigoje (2018-12-31)
Dotacija ilgalaikiam turtui įsigyti	7 831	0	0	3 132	4 699
NVŠ (neformaliojo vaikų švietimo) lėšos	0	8 631	0	8 631	0
NVŠ gautinos lėšos	0		778	778	0
Solidarumo, jaunimo integracijos lėšos	0	0	54 112	44 889	9 223
Tiksliniai įnašai	0	350 000	0	350 000	0
Kitas finansavimas	0	44 536	0	43 364	1 172
Iš viso	7 831	403 167	54 890	450 794	15 094

* Amortizuota dotacijos dalis, kurią sudaro iš dotacijos lėšų įsigytų ilgalaikio turto vienetų 2018 metų nusidėvėjimas.

11. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Iš viso	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos: (Iš jų: asocijuotoms ir susijusioms įmonėms bei įstaigoms)	63 700	63 700	-	-
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	-	-	-	-
1.1. Lizingo įsipareigojimai finansinėms įstaigoms	-	-	-	
1.2. Lizingo įsipareigojimai susijusiems asmenims	-	-	-	
2. Kredito įstaigoms	-	-	-	-
3. Kitos finansinės skolos	63 700	63 700	-	-
3.1. Paskolos gautos iš dalininkų ir susijusių asmenų	25 300	25 300	-	-
3.2. Kitos gautos paskolos	38 400	38 400		
Kitos skolos	-	-		
1. Skolos tiekėjams	62 039	62 039	-	-
1.1. Lietuvoje, iš jų:	62 039	62 039		
1.2. Užsienyje, iš jų:	0	0		
<i>Skolos asocijuotoms ir susijusioms įmonėms bei įstaigoms</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai	560	560		
3. Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	0		
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12 149	12 149	-	-
4.1. Mokėtinas darbo užmokestis	8 770	8 770	-	
4.2. Mokėtinas GPM	1 450	1 450		
4.3. Mokėtinų VSD ir PSD, GF įmokos	1 929	1 929		
5. Atostoginių kaupimai	5 785	5 785	-	-
5.1. Atostoginiai	5 785	5 785		
5.2. Soc.dr. įmokos	0	0		
6. Mokėtini mokesčiai	-	-	-	-
6.1. Nekilnojamojo turto mokestis	-	-		
6.2. Aplinkos taršos mokestis	-	-		
6.3. Kiti mokesčiai	-	-		
7. Mokėtinų palūkanos pagal paskolų sutartis	2 444	2 444	-	-
8. Kitos mokėtinų sumos	21 855	21 855	-	-
8.1. Mokėtinų sumos dėl žaidėjų transferių	-	-		
8.2. Kitos mokėtinų sumos (atlygis sport. 12 mėn.)	11 235	11 235		
8.3. Kitos mokėtinų sumos (prizai)	2 018	2 018		
8.4. Mokėtinų sumos LFF, Lietuvos futbolo teisėjų asociacijai	5 520	5 520		
8.5. Mokėtinų sumos atskaitingiems asmenims	3 082	3 082		
IŠ VISO:	168 532	168 532	-	-

12. PAJAMOS

(Eur)

Pajamų rūšis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
PARDAVIMŲ IR SUTEIKTŲ PASLAUGŲ PAJAMŲ:	1 981	4 728
Už parduotus bilietus	866	1 783
Už reklamą stadiono reklaminiuose stenduose	338	0
Už prekybą sporto prekėmis, simbolika	777	2 945
PAJAMOS IŠ TRANSFERIŲ	-	42 330
PAJAMOS IŠ ŽAIDĖJŲ NUOMOS, PERĖJIMO Į KITĄ KLUBĄ	5 745	342
PAJAMOS IŠ KITŲ SEKTORIŲ	26 354	6 806
Iš jų : - futbolo klubo nario abonementų pardavimas	16 540	5 636
- futbolo stadiono nuoma	2 479	-
- futbolo klubo sveikatingumo centro paslaugų pajamos	7 335	1 170
VISO PARDAVIMŲ PAJAMŲ:	34 080	54 206

13. SĄNAUDŲ KOMPENSAVIMAS

(Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kompensuotos sąnaudos, iš jų:	427 058	560 476
Komandos išlaikymo (sport., trenerių ir kt. atlygis, prizai su mokesčiais) sąnaudos	91 363	245 322
Aprangos, inventoriaus įsigijimo	8 779	15 679
Transporto nuomos, patalpų nuomos, eksploat., apgyvendinimui	23 853	48 966
Teisėjams, kt. mokesčiai federacijoms, asociacijoms	7 523	16 969
Apsaugai, medicinai, stadionų nuomai, sertifikavimui	2 246	4 634
Administracijos darbo užmokesčio, mokesčiams	31 734	36 094
Stadiono darbuotojų darbo užmokesčio, mokesčiams	36 062	6 105
Stadiono ekspl. sąnaudos	14 703	2 534
Reklamai, mokymai, internetinio puslapio palaikymui	17 041	6 984
Reprezentacijai	233	0
Nusidėvėjimo (amortizacijos)	3 132	3 235
Įvairios bendrosios sąnaudos (mokymai, ryšių, kanc. pr., audito, ūkinėms reikmėms ir pan.)	29 342	25 937
Parama prekėmis, paslaugomis	11 236	3 147
Vaikų trenerių darbo užmokesčiui, atlygiui, mokesčiams	103 019	89 145
Jaunimo treniruočių, mokymų, rungtynių organizavimui	33 075	11 373
Aprangos, inventoriaus sąnaudos jaunimo ugdymui	13 717	4 352
Žaidėjų agentams mokesčiai	0	40 000
Nekompensuotos sąnaudos, iš jų:	5 978	188 496
Komandos išlaikymo (sport., trenerių ir kt. atlygis, prizai su mokesčiais) sąnaudos		13 432
Aprangos, inventoriaus įsigijimo		10 428
Transporto nuomos, patalpų nuomos, eksploat., apgyvendinimui		64 651
Teisėjams, kt. mokesčiai federacijoms, asociacijoms		7 525
Apsaugai, medicinai, stadionų nuomai, sertifikavimui		6 669
Patalpų nuomos, eksploatacijos, apgyvendinimo		3 759
Teisėjams, kt. mokesčiai federacijoms, asociacijoms		7 316

Administracijos darbo užmokesčio		11 916
Stadiono darbuotojų darbo užmokesčio, mokesčiams		8 332
Stadiono, SC ekspl. sąnaudos	5065	2 145
Vaikų trenerių darbo užmokesčiui, atlygiui, mokesčiams		7 042
Jaunimo treniruočių, rungtynių organizavimui		2 150
Aprangos, inventoriaus sąnaudos jaunimo ugdymui		225
Reklamai, mokymai, internetinio puslapio palaikymui		5 465
Įvairios bendrosios sąnaudos (mokymai, ryšių, kanc. pr., audito, ūkinėms reikmėms ir pan.)		19 261
Prekių, įsigytų pardavimui, savikaina	255	1 955
Reprezentacijai	658	3 458
Žaidėjų agentams mokesčiai		12 767
IŠ VISO SĄNAUDŲ :	433 036	748 972

2018 metais didžiausią FK veiklos pajamų dalį sudarė įvairioms sportinėms programoms, projektams ir tikslams vykdyti iš Utenos rajono savivaldybės ir Lietuvos juridinių asmenų gautos lėšos. Šiomis pajamomis buvo kompensuojamos vykdomų programų, projektų, veiklos sąnaudos. Nekompensuotos sąnaudos 5 978 Eur – ūkinės komercinės veiklos savikaina.

Gauto finansavimo panaudojimas per 2018 m. Aiškinamojo rašto Priede Nr.1.

14. KITA VEIKLA

Kitos veiklos FK nevykdė.

15. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

2018 metais FK bankui komisiniai - 390 Eur sąnaudų, taip pat patyrė 2000 Eur paskolų palūkanų sąnaudų, kurios priskaičiuotos:

- 2000 Eur, pagal 2017 m. spalio 02 d. paskolos suteikimo sutartį su fiziniu asmeniu Aurimu Meidumi (8 proc. metinių palūkanų). Paskola 25 000 Eur gauta 2017 m. spalio 11 d., grąžinimo terminas pagal sutartį – 2018 m. birželio 30 d., kurios grąžinimas pratęstas pagal 2018 m. birželio mėn. 29 d. sutarties priedą Nr.2 iki 2019 m. sausio 31 d.

- 11000 Eur, pagal 2018 m. lapkričio 07 d. paskolos suteikimo sutartį su fiziniu asmeniu Irena Laimutienė (0 proc. metinių palūkanų). Paskola 11 000 Eur gauta 2018 m. lapkričio 13 d., grąžinimo terminas pagal sutartį – 2019 m. sausio 31 d.

- 4500 Eur, pagal 2018 m. spalio 15 d. paskolos suteikimo sutartį su fiziniu asmeniu Artūru Gimžausku (0 proc. metinių palūkanų). Paskolos grąžinimo terminas pagal sutartį – 2019 m. gruodžio 31 d.

- 1000 Eur, pagal 2018 m. sausio 12 d. paskolos suteikimo sutartį su UAB AVGI (0 proc. metinių palūkanų). Paskola 1000 Eur gauta 2018 m. sausio 12 d., grąžinimo terminas pagal sutartį – 2019 m. gruodžio 31 d.,

- 3000 Eur, pagal 2018 m. rugpjūčio 10 d. paskolos suteikimo sutartį su UAB AVGI (0 proc. metinių palūkanų). Paskola 3000 Eur gauta 2018 m. rugpjūčio 10 d., grąžinimo terminas pagal sutartį – 2019 m. gruodžio 31 d.

16. ATIDĖJINIAI

2018 metais FK nesudarė atidėjinių.

17. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Vadovams	40 485	44 244
2. Kitiems susijusiems asmenims		
B. Įmonės suteiktos paskolos:		
1. Vadovams	-	-
2. Kitiems susijusiems asmenims		
C. Gautos paskolos:	4 500	9 300

1. Iš vadovų	4 000	7 000
2. Iš kitų susijusių asmenų		
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:		
1. Vadovams	-	-
2. Kitiems susijusiems asmenims		
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:		
1. Vadovams	-	-
2. Kitiems susijusiems asmenims		
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:		
1. Vadovams	-	-
2. Kitiems susijusiems asmenims		
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:		
1. Vadovų	-	-
2. Kitų susijusių asmenų		
H. Parduotas turtas:		
1. Vadovams	-	-
2. Kitiems susijusiems asmenims		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	5

18. SVARBŪS DALININKAI, SUSIJĘ ASMENYS, SANDORIAI TARP SUSIJUSIŲ ŠALIŲ

2018 metų sandoriai tarp susijusių asmenų

(Eur)

Prekių ir paslaugų pirkimai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
VŠĮ Sporto leidinių grupė (FK suteiktos paslaugos)	-	1000
UAB AVGI (suteikta FK paskola)	4 000	4 500

Prekių ir paslaugų pardavimai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
UAB AVGI (prekių pardavimas)	-	-
VŠĮ Sportuojam (prekių pardavimas)	-	1000

FK steigėjo Artūro Gimžausko valdoma dalis UAB AVGI – 100 proc., VŠĮ Sportuojam Artūro Gimžausko valdoma dalis - 100 proc. VŠĮ Sporto leidinių grupė - 1/3 dalininkų įnašo dalies.

19. KITA SVARBI INFORMACIJA

19.1. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse (Eur)

Pagal 2017 m. rugpjūčio 31 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. TS-208 „Dėl nekilnojamojo turto (stadiono) perdavimo pagal panaudos sutartį VŠĮ FK Utenos Utenis, buvo 2017-08-31 perduotas pagal panaudos sutartį TS 2017/064, 2017.09.06, o pagal Papildomą susitarimą TS-205, 2018.08.31, panaudos sutarties galiojimas numatytas: 2017.09.06 – 2023.08.31:

- ilgalaikis nekilnojamasis turtas, kurio likutinė vertė 2017-08-31 datai yra 3 744 136,13 Eur;
 - ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2017-08-31 datai yra 468 357,89 Eur;
 - trumpalaikis materialusis turtas, kurio vertė 2017-08-31 datai yra 12 069,72 Eur.
- Panaudos gavėjas (FK) pagal panaudos sutartį nusidėvėjimo neskaičiuoja, todėl likutinė turto vertė nurodoma perėmimo datai.

FK pagal 2014 m. lapkričio mėn. 28 d. panaudos sutartį Nr.S4-29 iš Utenos savivaldybės turi neatlygintinai valdyti ir naudoti pasitikėjimo teise valdomą savivaldybės turtą - reklaminius stovus:

- 6 vnt. vėliavas su stiebu, vertė – 520,14 Eur.

19.2. Svarbūs savininkai

VšĮ futbolo klubo "Utenos Utenis" įstatinį kapitalą sudaro:

Dalininkai	2018-12-31	2017-12-31	2017-12-31 valdoma dalis, proc.	2018-12-31 valdoma dalis, proc.	Balsavimo teisė, (balsų skaičius, vnt.)
Utenos rajono savivaldybė, Utenio a. 4, Utena, kodas 111101877, Jonas Slapšinskas, Utena	239,00	239,00	33	33	1
Artūras Gimžauskas, Ūmėdžių g. 98-42, Vilnius asm. kodas 302823366	325,91	325,91	45	45	2
Kastytis Valantinas Lenktoji 26a, Vilnius asm.kodas 3750402316	159,33	159,33	22	22	1
Viso:	724,24	724,24	100	100	4

19.3. Sąlyginiai įsipareigojimai

Sąlyginių įsipareigojimų Futbolo klubas neturi.

19.4. Atostoginių kaupiniai

Futbolo klubas sudarė atostoginių kaupinius, kurių likutis 5 785 Eur (atostogų apmokėjimui – 8306 Eur; Sodrai - 0 Eur) atvaizduotas Balanso su darbo santykiais įsipareigojimų dalies 2.6.5 eilutėje. Skaičiuojant atostoginių kaupinių sumą atsižvelgta į įstatymų pakeitimą, kuriuo nuo 2019 m. valstybinio socialinio draudimo įmokos perkeliamos pagal darbo sutartį dirbančiam darbuotojui, t.y. darbo užmokestis bruto perskaičiuotas jį padidinant 1,289 karto, o kaupiniai VSD įmokoms nebeskaičiuojami dėl nereikšmingos sumos.

20. VEIKLOS TĘSTINUMAS

Pagrindinis FK „Utenos Utenis“ rėmėjas yra Utenos rajono savivaldybė. Planuojamas finansavimas iš Utenos rajono savivaldybės biudžeto sekantiems metams 300 000 eurų: 234 000 eurų - futbolo akademijai ir stadiono veiklos užtikrinimui, 66 000 eurų - pagrindinės komandos išlaikymui.

Klubas su fiziniais asmenimis sudaro Klubo nario sutartis. Asmeniui, pasirašiusiam Klubo nario sutartį ir mokančiam abonementinį mėnesinį mokestį kas mėnesį po 10 Eur, suteikiamos numatytos FK tvarkoje naudos (vaikų dalyvavimas treniruotėse, dalyvavimas futbolo treniruotėse mėgėjams, įėjimas į pagrindinės komandos namų rungtynes, pateikus klubo nario kortelę ir pan.). Nuo 2019 m., įstaigos dalininkų sprendimu šis mokestis didinamas iki 20 Eur per mėnesį. Iš klubo nario mokesčio planuojama surinkti apie 40 000 eurų.

Atsižvelgiant į tai, kad FK žaidė pirmoje lygoje, pagal istoriškai nusistovėjusią praktiką, kiekvienais metais skiriami pinigai jaunimo ugdymui - solidarumo lėšos. Už 2018 metus klubas planuoja gauti apie 10 000 eurų UEFA solidarumo lėšų.

Iš kitos veiklos (sveikatingumo centro veikla, atributikos prekyba, stovyklos, vaikų turnyrai) planuojama uždirbti 12 000 eurų.

Tikimasi, kad 2019 metais verslo parama klubui sieks 10 000 eurų.

Bendras planuojamas 2019 metų klubo biudžetas - 300 000 eurų. Kitos gautos pajamos iš veiklos ar/ir paramos lėšos bus skiriamos ankstesnių metų įsipareigojimams padengti.

Direktorius

Marius Treimakas

Vyr. buhalterė

Rima Taraškevičienė

GAUTO FINANSAVIMO IR PARAMOS PANAUDOJIMAS PER 2018 -01-01 – 2018-12-31

Eil. Nr.	Likutis metų pradžioje, EUR	Gauta		Panaudota		Likutis metų pabaigoje, EUR
		Paramos davėjas	Per metus gauta	Kam panaudota	Per metus panaudota suma	
I. DOTACIJOS						
1	5.572	UAB Utenos šilumos tinklai	0	IT nusidėvėjimas	2.460	3.112
2	2.259	UAB Tolimojo keleivinio transporto kompanija	0	IT nusidėvėjimas	672	1.587
VISO:	7.831		0		3.132	4.699
II. TIKSLINIAI ĮNAŠAI						
3	0	Utenos r. savivaldybės administracija	350.000	Atlygis sportininkams, treneriams, mokesčiams	93.404	
				Darbo užmokestis, soc.draudimas	162.465	
				Apranga, inventorius	20.323	
				Mokymai jaunimo ugdymui	9.994	
				Rungtynių organizavimui (transporto nuoma, apgyv.)	33.406	
				Apsaugos, med. paslaugoms	857	
				Teisėjams	3.500	
				Stadiono eksploatacijai	13.530	
				Įvairios bendrosios adm. sąnaudos	12.521	
Viso:	0		350.000		350.000	0
4	0	Gautinos LFF-UEFA Solidarumo lėšos jaunimui	42.212	Vaikų trenerių atlygiui, mokesčiai	5.799	
				Mokymams, "Auri" programai	1.858	
				Sporto reikmenims, aprangoms	3.646	
				Rungtynių vaikams organizavimas (transporto nuoma, apgyv.)	30.909	
	0		42.212		42.212	0
5	0	Gautinos iš LFF jaunimo integracijos programai	11.900	Trenerių atlygiai, mokesčiams	2.677	
	0		11.900		2.677	9.223
6	0	Utenos r. savivaldybės administracija - NVŠ lėšos (gauta 8631 Eur; gautina -778 Eur)	9.409	Vaikų trenerių atlyg.,mokesčiams	8.043	
				Rungtynių vaikams organizavimas	349	
				Sporto reikmenims, aprangoms	1.017	
			9.409		9.409	0
VISO:			413.521		404.298	9.223
III. KITAS FINANSAVIMAS, PARAMA						
7		UAB Umaras	11.668	Rungtynių organizavimui (transporto nuoma, apgyvendinimas)	5.804	
				Sporto reikmenims, aprangoms	5.864	
Viso:	0		11.668		11.668	0
8		UAB Tolimojo keleivinio transporto kompanija	10.000	Atlygis, sportininkams, treneriams, mokesčiams	431	
				Teisėjams		
				Rungtynių organizavimui (transporto nuoma, apgyvendinimas)	6.315	
				Reklamai, intern. pusl. aptarnavimas	1.763	
				Įvairios bendrosios adm.sąnaudos	1.491	

Viso:	0		10.000		10.000	0
9		UAB Baltijos polistirenas	5.000	Darbo užmokestis, soc.draudimas Stadiono eksploatacijai Įvairios bendrosios adm.sąnaudos	1.643 1.150 2.207	
Viso:	0		5.000		5.000	0
10		UAB Aplinkos komfortas	260	Rungtynių organizavimui (transporto nuoma, apgyvendinimas)	260	
Viso:	0		260		260	0
11		UAB Paletės baras	200	Mokymai jaunimo ugdymui	200	
Viso:	0		200		200	0
12	0	Lietuvos futbolo federacija	5.000	Darbo užmokestis, soc.draudimas Įvairios bendrosios adm.sąnaudos, reklama	2.000 3.000	
Viso:	0		5.000		5.000	0
13	0	parama 2% GPM (VMI)	1.172		0	1.172
VISO:	0		33.300		32.128	1.172
IV.PARAMA PREKĖMIS, PASLAUGOMIS						
14	0	Asociacija Erelgymas	5.997	Salės nuoma (parama paslaugos)	5.997	0
15	0	UAB GGR Statyba	5.090	Patalpų remonto paslaugos (parama paslaugomis)	5.090	0
16	0	UAB Biovela	15	Maistas (parama prekėmis)	15	0
17	0	UAB Baltyre	112	Inventorius (parama prekėmis)	112	0
18	0	UAB Sporto gama	22	Prizai (parama prekėmis)	22	0
Viso:			11.236		11.236	0
IŠ VISO:	7.831		458.057		450.794	
2018-12-31 NEPANAUDOTOS DOTACIJOS (paramos) LIKUTIS IŠ VISO:						15.094

Direktorius

Marius Treimakas

Vyr.buhalterė

Rima Taraškevičienė

