

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

145914695, S.Daukanto g. 25, Šiauliai

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

Šiaulių lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 459 862,97	1 480 966,17
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 448 835,26	1 469 938,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 359 293,58	1 369 565,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		23 674,88	24 370,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17 315,09	19 440,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 898,86	3 169,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 652,85	53 392,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11 027,71	11 027,71
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		114 053,34	64 063,80
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		215,30	423,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59 173,60	56 997,35
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		4 739,50	2 575,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53 870,78	53 653,03
III.6	Kitos gautinos sumos		563,32	769,00

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		54 664,44	6 643,34
	IŠ VISO TURTO:		1 573 916,31	1 545 029,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 452 144,88	1 452 313,64
I.	Iš valstybės biudžeto		721 746,92	708 986,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		458 505,18	468 455,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		268 091,76	269 792,04
IV.	Iš kitų šaltinių		3 801,02	5 080,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		64 564,62	57 968,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11 027,71	11 027,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11 027,71	11 027,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53 536,91	46 940,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1 442,23	1 442,23
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12 712,92	9 290,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(666,54)	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36 132,12	36 132,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 916,18	75,82
F.	GRYNASIS TURTAS		57 206,81	34 748,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		57 206,81	34 748,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22 458,66	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		34 748,15	34 748,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 573 916,31	1 545 029,97

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Tolvydas Skalikas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914695, S.Daukanto g. 25, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

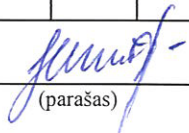
2022 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		470 578,43	402 499,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		419 632,43	374 516,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 337,59	11 960,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		406 315,57	360 781,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 700,28	1 700,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 278,99	75,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 946,00	27 983,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 946,00	27 983,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		448 043,95	381 500,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		345 259,27	317 934,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 103,20	22 200,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 916,04	13 764,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		111,52	81,00
V.	TRANSPORTO		10 869,11	9 127,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		374,40	205,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 430,36	627,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 017,30	4 063,52
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		649,02	77,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 313,73	13 419,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22 534,48	20 999,57
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		(75,82)	(18 906,99)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		22 458,66	2 092,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		22 458,66	2 092,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Tolvydas Skalikas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)

**2022 M. II KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras, kodas 145914695, įstaigos adresas S. Daukanto g. 25 Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	5428,73	5428,73

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1448835,26

Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1848611,10	489317,52
Infrastruktūra ir kiti statiniai	28781,25	5106,37
Mašinos ir įrengimai	91890,76	74575,67
Baldai ir biuro įranga	25088,46	22189,60
Kitas ilgalaikis materialus turtas	144774,11	99121,26

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P05. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	-

5. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis sudarė 0,00 Eur.

6. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 215,30 Eur

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB "Šiaulių kraštas"	48,00
2.	UAB "IT servis"	34,51
3.	UAB "E-Z WAY"	100,77
4.	UAB Starflix Vilnius	32,02

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 59173,60 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4739,50 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	835,00
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	3904,50

- Sukauptos gautinos sumos 53870,78 Eur

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	18480,57
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	-
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	-
4.	Darbuotojams	(666,54)
5.	Tiekėjams	12712,92
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	22010,75

- Kitos gautinos sumos sudaro 563,32 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių sporto gimnazija	244,00
2.	Šiaulių teritorinė ligonių kasa	45,32
3.	Lietuvos kariuomenės Krašto apsaugos savanorių pajėgų Prisikėlimo apygardos 6-oji rinktinė	252,00
4.	Lietuvos kariuomenės Karo prievolės ir komplektavimo	22,00

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 54664,44 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1452144,88 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
----------	----------	-------------

1.	Iš valstybės biudžeto	721746,92
2.	Iš savivaldybės biudžeto	458505,18

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjinys) 11027,71 Eur. Atidėjinys nediskontuojamas, nes tikėtina kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis (t. y. su vienu darbuotoju darbo santykiai gali būti nutraukiami po metų, su kitu - po dvejų metų ir pan.), ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 12712,92 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Ignitis	3336,78
2.	AB Šiaulių energija	1850,21
3.	UAB Sportinės dangos	2057,00
4.	UAB Mercbusas	2395,62
5.	UAB Energijos skirstymo operatorius	497,55

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro (666,54) Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	(666,54)
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	-
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	-
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

- Sukauptos mokėtinos sumos 36132,12 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	35615,69

2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	516,43
----	---	--------

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3916,18 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 57206,81 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 345259,27 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	337305,79
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7953,48

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 21103,20 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	10271,70
2.	Kiti statiniai	696,00
3.	Mašinos ir įrengimai	2125,08
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	270,54
6.	Kitas ilgalaikis turtas	7739,88
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 27916,04 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	19918,07
2.	Elektros energijos	6335,31
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	870,61
4.	Ryšių paslaugų	386,49
5.	Šiukšlių išvežimo	405,56

- Transporto sąnaudos 10869,11 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	1289,26
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	

4.	Kitos transporto sąnaudos	9579,85
----	---------------------------	---------

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 8017,30 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	1279,74
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	96,00
4.	Kanceliarinės prekės	-
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	2417,94
8.	Kt. medžiagos	4223,62

- Kitų paslaugų sąnaudos 28313,73 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	125,00
2.	Teisinių paslaugų sąnaudos	-
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	225,77
4.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	-
5.	Koncertinės programos organizavimo išlaidos	2847,10
6.	Sporto festivalio organizavimo išlaidų sąnaudos	-
7.	Apgyvendinimo paslauga	1570,00
8.	Avia bilietų pirkimo sąnaudos	-
9.	Tyrimų paslaugos	-
10.	Įrangos nuoma ir remontas	-
11.	Kelionės išlaidos	1482,60
12.	Nakvynės paslaugos	-
13.	Paviršinių nuotekų paslaugos	914,76
14.	Žirginio maniežo nuomos paslaugos	-
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	21148,50

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 419632,43 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	10337,59
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9817,59
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	520,00

2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	406315,57
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	1700,28
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1700,28
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1278,99
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	428,99
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	850,00

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 50946,00 Eur ir kitos veiklos pajamos 0,00 Eur.

Direktorius

Tolvydas Skalikas

Šiaulių apskaitos centro
Vyr. buhalterė

Parengė: Jurgita Šimkienė, El. p. jurgita.simkiene@sac.lt