

2022 M. III 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 paslaugos	5617,73	5428,73

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pirko nematerialiojo turto už 189,00 Eur.

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 148283,66 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	494453,37
Infrastruktūra ir kiti statiniai	28781,25	5454,37
Mašinos ir įrengimai	91890,76	75638,21
Baldai ir biuro įranga	25088,46	22324,87
Kitas ilgalaikis materialus turtas	144774,11	102991,20

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 83,84 Eur.

6. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

• Ateinančių laikotarpių sąnaudos 205,12 Eur

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB "Šiaulių kraštas"	24,00
2.	UAB "IT servis"	0,03
3.	UAB "E-Z WAY"	54,12
4.	UAB Starflix Vilnius	126,97

• 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 41105,58 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4632,50 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	513,00
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	4119,50

- Sukauptos gautinos sumos 36329,08 Eur

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	11066,40
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	516,43
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0,00
4.	Darbuotojams	0,00
5.	Tiekėjams	1932,47
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	22813,78

- Kitos gautinos sumos sudaro 144,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių Jovaro progimnazija	144,00

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

Piniginių lėšų likutį 42131,30 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1420406,81 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	695891,18
2.	Iš savivaldybės biudžeto	455911,84

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0,00 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 4435,51 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB "Šiaulių apskrities televizija"	1400,00
2.	Advokatų profesinė bendrija "iLAW"	375,10
3.	UAB "Ignitis"	254,52
4.	UAB "IT servis"	214,00
5.	UAB Apsaga	135,48

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	-
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 2190,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 57391,83 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 509092,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	501698,58
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7394,09

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 31654,80 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	15407,55
2.	Kiti statiniai	1044,00
3.	Mašinos ir įrengimai	3187,62
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	405,81
6.	Kitas ilgalaikis turtas	11609,82
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 31288,03 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	20342,82
2.	Elektros energijos	8542,64
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1184,39
4.	Ryšių paslaugų	579,09
5.	Šiukšlių išvežimo	639,09

- Transporto sąnaudos 14090,48 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1	Kuras	1835,02
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	11380,85
4.	Kitos transporto sąnaudos	874,61

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 12819,10 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	521,73
2.	Medikamentai	1279,74

3.	Kompiuterių atsarginės dalys	375,10
4.	Kanceliarinės prekės	-
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	3735,36
8.	Kt. medžiagos	9083,74

• Kitų paslaugų sąnaudos 59915,41 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	195,00
2.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	339,44
4.	Reklamos paslaugų sąnaudos	2864,00
5.	Koncertinės programos organizavimo išlaidos	7670,00
6.	Sporto festivalio organizavimo išlaidų sąnaudos	0,00
7.	Apgyvendinimo paslauga	6361,00
8.	Avia bilietų pirkimo sąnaudos	0,00
9.	Tyrimų paslaugos	0,00
10.	Sportininkų maistpinigių sąnaudos	23975,00
11.	Kelionės išlaidos	1482,60
12.	Sporto trenerio paslaugos	3930,00
13.	Paviršinių nuotekų paslaugos	1473,72
14.	Žirginio maniežo nuomos paslaugos	0,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	11624,65

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

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 631747,53Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	26342,56
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	16682,56
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	9660,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	599010,04
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	20175,34
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	578834,7
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	2550,42
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2550,42
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3844,51
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	494,51
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3350,00

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 58812,00 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

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 9 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 449 500,37	1 480 966,17
I.	Nematerialusis turtas		189,00	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		189,00	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 438 283,66	1 469 938,46
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 354 157,73	1 369 565,28
II.3.	Infrastruktūros statiniai		23 326,88	24 370,88
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		16 252,55	19 440,17
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		44 546,50	56 562,13
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11 027,71	11 027,71
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83 525,84	64 063,80
I.	Atsargos		83,84	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		83,84	
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		205,12	423,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41 105,58	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		4 632,50	2 575,32
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		36 329,08	53 653,03
III.6.	Kitos gautinos sumos		144,00	769,00

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		42 131,30	6 643,34
	IŠ VISO TURTO:		1 533 026,21	1 545 029,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 420 406,81	1 452 313,64
I.	Iš valstybės biudžeto		695 891,18	708 986,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		455 911,84	468 455,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		267 241,62	269 792,04
IV.	Iš kitų šaltinių		1 362,17	5 080,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		55 227,57	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		44 199,86	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		4 435,51	9 290,30
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		36 132,12	36 132,12
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 190,00	75,82
F.	GRYNASIS TURTAS		57 391,83	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		57 391,83	34 748,15
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22 643,68	
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:		1 533 026,21	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

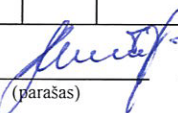
2022 m. lapkričio 9 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		690 559,53	621 920,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		631 747,53	586 720,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26 342,56	37 621,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		599 010,04	546 358,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 550,42	2 550,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 844,51	190,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58 812,00	35 199,09
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58 812,00	35 199,09
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		667 905,10	605 380,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		509 092,67	471 507,33
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31 654,80	32 682,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 288,03	16 147,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		319,17	154,46
V.	TRANSPORTO		14 090,48	13 405,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		374,40	265,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 687,67	3 138,12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 819,10	19 332,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		663,37	107,92
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		59 915,41	48 639,50
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22 654,43	16 539,54
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		(10,75)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			(18 906,99)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		22 643,68	(2 367,45)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22 643,68	(2 367,45)
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)