

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

145914019, Pumpučių g. 19, Šiauliai

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

Šiaulių regbio ir žolės riedulio akademija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 328 520,46	1 361 662,22
I.	Nematerialusis turtas		19,92	59,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		19,92	59,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 319 295,03	1 352 396,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 180 987,04	1 188 107,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		117 524,04	139 363,14
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 519,07	4 759,01
II.6	Transporto priemonės		133,52	333,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 037,22	3 407,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 094,14	16 426,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 205,51	9 205,51
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		100 980,53	38 980,95
I.	Atsargos		58,28	42,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		58,28	42,10
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		1 533,09	106,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94 900,90	36 399,52
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		4 066,32	1 075,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		90 834,58	35 323,05
III.6	Kitos gautinos sumos			0,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 488,26	2 432,87
	IŠ VISO TURTO:		1 429 500,99	1 400 643,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 320 670,87	1 353 800,79

I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 318 701,10	1 351 638,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 969,77	2 162,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		95 351,94	43 185,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 205,51	9 205,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 205,51	9 205,51
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		86 146,43	33 979,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		4 750,05	385,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		48 209,85	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		33 143,97	33 143,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		42,56	450,80
F.	GRYNASIS TURTAS		13 478,18	3 656,95
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13 478,18	3 656,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 821,23	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 656,95	3 656,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		1 429 500,99	1 400 643,17

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Aivaras Strockis

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių regbio ir žolės riedulio akademija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914019, Pumpučių g. 19, Šiauliai

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

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

2022 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		351 937,53	298 231,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		328 062,53	286 480,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 203,05	31,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		322 667,00	286 256,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		192,48	192,48
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 875,00	11 750,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		23 875,00	11 750,60
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		342 116,30	302 161,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		244 162,36	221 117,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33 734,66	34 958,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16 403,19	11 439,40
V.	TRANSPORTO		342,56	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11 433,67	11 775,75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		80,00	78,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2 865,28	6 647,11
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12 546,21	6 375,41
XI.	NUOMOS			110,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		20 548,37	9 659,52
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9 821,23	(3 930,47)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		9 821,23	(3 930,47)
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		9 821,23	(3 930,47)
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Šiaulių apskaitos centro vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aivaras Strockis

(vardas ir pavardė)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)



**ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA
ŠIAULIŲ REGBIO IR ŽOLĖS RIEDULIO AKADEMIJA**

**2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. rugpjūčio 3 d.

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga Šiaulių regbio ir žolės riedulio akademija - biudžetinė įstaiga, kodas 145914019, buveinės adresas – Pumpučių g. 19, LT-77174, Šiauliai.

Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. 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.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga nematerialiojo turto neturi. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė – 233,15 Eur. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, buvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto už 96,80 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	79,86	59,94

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1328520,46 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	1265414,81	84427,77
Infrastruktūra ir kiti statiniai	816213,49	698689,45
Mašinos ir įrengimai	4799,00	279,93
Baldai ir biuro įranga	22078,78	19041,56
Kitas ilgalaikis materialus turtas	57625,71	44531,57
Transporto priemonės	4657,98	4524,46

Per ataskaitinį laikotarpį naujo ilgalaikio materialiojo buvo įsigyta turto už 592,90 Eur.

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

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Įstaiga finansinis turtas per ketvirtį sudarė – 9205,51 Eur.

4. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi - 0,00 Eur.

5. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė – 58,28 Eur, tai kuro likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 65,49 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Valstybės įmonė Registrų centras	9,90
2.	AB Lietuvos draudimas	6,50
3.	UAB Interneto vizija	49,09

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1467,60 Eur:

Eil. Nr.		Suma (Eur)
1.	VŠĮ „Gyvenimo universitetas LT“	484,00
2.	VĮ Registrų centras	8,44
3.	VŠĮ Viešųjų pirkimų agentūra	80,00

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 94900,90 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos 4669,50 Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4066,32
3.	Gautinos finansavimo sumos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 90834,58 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	31271,01
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	13087,01
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10738,53
4.	Darbuotojams	24426,87
5.	Tiekėjams	2719,72
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	8591,44

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
	-	-

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 4488,26 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1320670,87 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	-
2.	Iš savivaldybės biudžeto	1318701,10
3.	Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-
4.	Iš kitų šaltinių	1969,77

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4750,05 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių Gytarių progimnazija	252,50
2.	UAB „Imlitex“	494,99
3.	UAB „Energijos skirstymo operatorius“	392,91
4.	UAB „Ignitis“	416,78
5.	UAB „Juozas veža“	1324,60

- Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 48209,85 Eur:
- Sukauptos mokėtinos sumos 33143,97 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	32670,25
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	473,72

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 42,56 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 9821,23 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 244162,36 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	240669,16
2.	Darbdavio socialinio draudimo	3493,20

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 33734,66 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	7120,26
2.	Kiti statiniai	21839,10
3.	Mašinos ir įrenginiai	239,94
4.	Transporto priemonės	199,98
5.	Baldai ir biuro technika	370,32
6.	Kitas ilgalaikis turtas	3925,10
7.	Programinė įranga ir licencijos	39,96
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 16403,19 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8300,34
2.	Elektros energijos	6972,41
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	566,17
4.	Ryšių paslaugų	229,11
5.	Šiukšlių išvežimo	335,16

- Transporto sąnaudos 11433,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	1062,45
2.	Automobilių atsarginės dalys	304,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	9849,72
4.	Kitos transporto sąnaudos	217,50

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 12546,21 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	114,03
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	131,22
4.	Kanceliarinės prekės	294,78
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	8080,04
8.	Kt. medžiagos	3926,14

- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 2865,28 Eur;

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 80,00 Eur;

- Komandiruočių sąnaudos – 342,56 Eur;

- Kitų paslaugų sąnaudos 20548,37 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Sporto salės nuomos sąnaudos	11658,50
2.	Svetainės priežiūros sąnaudos	125,00
3.	Apsaugos sąnaudos	520,37
4.	Atliekų išvežimo sąnaudos	204,01
5.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	937,44
6.	Banko paslaugų paslaugos	360,00
7.	Kitų paslaugų sąnaudos	6743,05

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

13. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos 328062,53 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	5203,05
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2681,05
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	2522,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	322667,00
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	40781,09
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	281885,91
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	-
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	-
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	192,48
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	192,48
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 23875,00 Eur.

Direktorius

Aivaras Stockis

Šiaulių apskaitos centro
vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:
Šiaulių apskaitos centro buhalterė
Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361