

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

145914880, Gardino g. 8, Šiauliai

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

Šiaulių teniso akademija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. spalio 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 059 431.08	1 059 989.98
I.	Nematerialusis turtas		391.98	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		391.98	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 055 628.38	1 056 579.26
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 029 376.64	1 043 485.04
II.3.	Infrastruktūros statiniai		4 764.52	4 950.28
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18 257.93	3 856.66
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 229.29	4 287.28
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 410.72	3 410.72
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		123 883.92	45 171.26
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		77.70	242.75
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116 234.47	38 184.49
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		9 568.19	9 216.62
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		106 492.51	28 967.87

III.6.	Kitos gautinos sumos		173.77	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 571.75	6 744.02
	IŠ VISO TURTO:		1 183 315.00	1 105 161.24
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 020 568.59	1 036 190.79
I.	Iš valstybės biudžeto		197 636.33	200 721.71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		818 973.16	831 008.14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 959.10	4 460.94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62 535.65	29 366.62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 410.72	3 410.72
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai		3 410.72	3 410.72
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59 124.93	25 955.90
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		8 176.14	6 794.31
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 287.20	
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		18 317.01	18 317.01
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		344.58	844.58
F.	GRYNASIS TURTAS		100 210.76	39 603.83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		100 210.76	39 603.83
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		60 606.93	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39 603.83	39 603.83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR		1 183 315.00	1 105 161.24

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	_____ Mindaugas Šerepka (vardas ir pavardė)
_____ Vyr. buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Stanislava Vaičiulienė (vardas ir pavardė)

Šiaulių teniso akademija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914880, Gardino g. 8, Šiauliai

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

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

2022 m. spalio 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		538 473.77	382 653.65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		401 419.54	324 984.33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 085.38	3 085.38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		395 329.39	309 414.44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 004.77	12 484.51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		137 054.23	57 669.32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		137 054.23	57 669.32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		477 866.84	378 379.52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		301 072.33	276 393.16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 319.43	15 431.04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		68 338.91	31 908.90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6 801.31	2 294.64
V.	TRANSPORTO		1 200.00	145.20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		184.00	1 175.80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 672.68	2 714.32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16 440.67	8 137.73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		263.63	361.99
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58 573.88	39 816.74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		60 606.93	4 274.13
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		60 606.93	4 274.13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		60 606.93	4 274.13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Mindaugas Šerepka

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

-

-



2022 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių teniso akademija, įmonės kodas 145914880, Gedimino g. 8, 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. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 391,98 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	4 747,79	4 355,81

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pirko nematerialiojo turto už 588,06 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1 055 628,38 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	1 485 532,30	456 155,66
Infrastruktūra ir kiti statiniai	98 078,18	93 313,66
Mašinos ir įrengimai	25 152,12	6 894,19
Baldai ir biuro įranga	9 170,58	9 170,58
Kitas ilgalaikis materialus turtas	11 476,60	8 247,31

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 15 172,47 Eur.

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

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	3 410,72

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus neturi.

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 77,70 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB "Teisės aktų gidas"	77,70

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

7. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 116 234,47 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 9 568,19 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	3 440,94
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 512,25
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo ir kitose įstaigose	4 615,00

• Sukauptos gautinos sumos 106 439,80 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	12 983,78
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	6 737,79
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	5 451,19
4.	Darbuotojams	20 098,22
5.	Tiekėjams	8 176,14
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	52 992,68

• Kitos gautinos sumos sudaro 173,77 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Moterų sporto klubas "Gradatim"	173,77

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 7 571,75 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1 020 568,59 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	197 636,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto	818 973,16
3.	Iš Europos sąjungos	-
4.	Iš kitų šaltinių	3 959,10

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjinys) 3 410,72Eur.

Atidėjiny s 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.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 8 176,14 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Ignitis	3 128,15
2.	UAB CNC Cleaning	1 369,38
3.	AB Energijos skirstymo operatorius	1 157,04
4.	UAB Šiaulių vandenys	253,91
5.	UAB Santjena	521,30

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 32 287,20 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	20 098,22
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	6 318,44
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	5 451,19
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	419,35
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 18 317,01 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	18 055,21
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	261,80

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 344,58 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 100 210,76 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo pajamos 401 419,54 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	3 085,38
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3 085,38
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	395 329,39
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	12 640,72
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	382 688,67
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3 004,77
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4,77
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3 000,00

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 301 072,33 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	296 780,87
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4 291,46

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 16 319,43 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	14 108,40
2.	Kiti statiniai	185,76
3.	Mašinos ir įrengimai	998,76
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	-
6.	Kitas ilgalaikis turtas	830,43
7.	Programinė įranga ir licencijos	196,08
8.	Kitas nematerialus turtas	-

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 68 338,91 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	54 482,61
2.	Elektros energijos	11 268,15
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1 652,43

4.	Ryšių paslaugų	667,13
5.	Šiukšlių išvežimo	268,59

- Transporto sąnaudos 1 200,00 Eur:
- Kvalifikacijos sąnaudos 184,00 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	8 672,68

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 16 440,67 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	214,25
2.	Medikamentai	590,26
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	388,31
4.	Kanceliarinės prekės	80,29
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	4 111,61
8.	Kt. medžiagos	11 055,95

- Kitų paslaugų sąnaudos 58 573,88 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	212,36
2.	Medicinino paslaugų sąnaudos	3 798,00
3.	Dezinsekcija paslaugų sąnaudos	162,00
4.	Teisėjavimo paslaugų sąnaudos	9 524,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	14 490,39
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	
7.	Atsiskaitymas už varžybų išlaidas	1 726,40
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudos	1 095,38
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	2 196,00
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	25 369,35

Pagrindinės veiklos kitos pajamos it kitos veiklos pajamo.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų turto – 137 054,23 Eur.

- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Mindaugas Šerepka

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė