

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS"

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		74.833,50	65.090,48
I	Nematerialusis turtas	P03	3.630,00	7.260,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.630,00	7.260,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	71.203,50	57.830,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		42.465,08	34.470,39
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,58
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.881,53	10.702,91
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		23.856,60	12.656,60
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		498.733,72	404.144,49
I	Atsargos	P08	54,94	25,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		54,94	25,22
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	P09	5.201,91	5.238,92
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	44.981,54	61.638,71
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, turta, paslaugas	P10	44.807,58	54.022,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		173,96	7.615,73
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	448.495,33	337.241,64
	IŠ VISO TURTO:		573.567,22	469.234,97

(tęsinys kitame puslapyje)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.530,29	3.162,72
I	Iš valstybės biudžeto			0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		2.530,29	3.162,72
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		58.742,12	62.266,99
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58.742,12	62.266,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
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	P17	17.091,69	29.648,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,41	7.592,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	30.960,67	22.651,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	10.689,35	2.374,63
F	GRYNASIS TURTAS	P18	512.294,81	403.805,26
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		512.294,81	403.805,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		108.489,55	125.903,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		403.805,26	277.902,22
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		573.567,22	469.234,97

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Stundžiaitė
(vardas ir pavardė)

Įgaliotas buhalteris
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arnoldas Ramanauskas
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						277.902,22	277.902,22	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		125.903,04	125.903,04	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						403.805,26	403.805,26	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		108.489,55	108.489,55	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						512.294,81	512.294,81	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Įgaliotas buhalteris
(vriausiasis buhalteris (bualteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Edita Stundžaitė
(vardas ir pavardė)

Arnoldas Ramanuskas
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		128.686,96	0,00	128.686,96	153.547,55	0,00	153.547,55
I	Iplaukos		756.660,47	0,00	756.660,47	680.494,22	0,00	680.494,22
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:					972,31	0,00	972,31
I.1.1	Iš valstybės biudžeto					972,31	0,00	972,31
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		756.660,47	0,00	756.660,47	679.521,91	0,00	679.521,91
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-7.408,41	0,00	-7.408,41	-9.529,60	0,00	-9.529,60
II.1	I valstybės biudžetą		-7.408,41	0,00	-7.408,41	-9.529,60	0,00	-9.529,60
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-620.565,10	0,00	-620.565,10	-517.417,07	0,00	-517.417,07
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-345.322,19	0,00	-345.322,19	-242.394,42	0,00	-242.394,42
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-125.322,75	0,00	-125.322,75	-155.477,57	0,00	-155.477,57
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-3.966,46	0,00	-3.966,46	-1.210,12	0,00	-1.210,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-503,65	0,00	-503,65	-270,00	0,00	-270,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-80.977,16	0,00	-80.977,16	-57.736,00	0,00	-57.736,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-11.788,93	0,00	-11.788,93	-12.775,73	0,00	-12.775,73
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-52.018,70	0,00	-52.018,70	-46.229,83	0,00	-46.229,83
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-665,26	0,00	-665,26	-1.323,40	0,00	-1.323,40

(tęsinys kitame puslapyje)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-17.433,27	0,00	-17.433,27	-36.765,17	0,00	-36.765,17
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17.433,27	0,00	-17.433,27	-36.765,17	0,00	-36.765,17
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		111.253,69	0,00	111.253,69	116.782,38	0,00	116.782,38
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		337.241,64		337.241,64	220.459,26		220.459,26
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		448.495,33		448.495,33	337.241,64		337.241,64

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Įgaliotas buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edita Stundziaitė
(vardas ir pavardė)

Arnoldas Ramanauskas
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		753.570,41	689.664,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		632,43	1.367,81
I.1	Iš valstybės biudžeto			972,31
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		632,43	395,50
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		752.937,98	688.296,58
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	752.937,98	688.296,58
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-640.895,90	-557.785,35
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-345.836,04	-257.215,01
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20.304,65	-25.107,11
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-90.523,58	-155.835,61
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-3.849,77	-1.945,34
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-345,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-65.091,38	-60.670,78
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-50,14
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12.125,59	-11.950,93
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-52.968,74	-43.611,46
XIV	KITOS		-49.851,15	-1.398,97
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		112.674,51	131.879,04
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.019,71	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.019,71	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-6,67	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS		-5.198,00	-5.976,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		108.489,55	125.903,04
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		108.489,55	125.903,04
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Edita Stundžaitė
(vardas ir pavardė)

Įgaliotas buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Arnoldas Ramanauskas
(vardas ir pavardė)

VšĮ „Sportas ir poilsis“

2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

VšĮ „Sportas ir poilsis“, kodas 125452929, buveinės adresas Vilnius, Ažuolyno g. 5, yra pelno nesiekianti viešoji įstaiga, įsteigta valstybės 2001 m. Įstaiga panaudos būdu valdo universalią sporto areną „Sportima“.

Įstaigos veikla – teikti sporto paslaugas universaliojoje sporto arenoje „Sportima“ sporto mokykloms, sporto klubams ir kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims. Įstaigos pajamos naudojamos valdomos sporto arenos eksploatavimui ir remontui.

Įstaigos steigėjo funkcijos perduotos LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijai.

Įstaiga yra vienalytis juridinis asmuo, neturintis filialų, taip pat neturintis kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per 2023 m. yra 15.

II. Apskaitos politika

Įstaigos finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu ir Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

1. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Pirminio pripažinimo metu nematerialusis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą taip, kad nematerialiojo turto savikaina būtų sistemingai paskirstyta per jo naudojimo tarnavimo laiką. Amortizacija skaičiuojama vadovaujantis nematerialiojo turto amortizacijos normatyvais, kurie nustatomi atsižvelgiant į Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus viešojo sektoriaus subjektams.

Likvidacinė nematerialiojo turto vertė paprastai yra lygi nuliui.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius, kurie aprašyti apskaitos politikos skyriuje „Turto nuvertėjimas“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas (IMT) pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už 500 Eur. Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS:

- Mašinos ir įrengimai
- Transporto priemonės
- Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas
- Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai

Visas įstaigos IMT finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą taip, kad ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė būtų nuosekliai paskirstyta per visą turto naudojimo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvais, kurie nustatomi atsižvelgiant į Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus viešojo sektoriaus subjektams.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius, kurie aprašyti apskaitos politikos skyriuje „Turto nuvertėjimas“.

Kai turtas nurašomas arba parduodamas, jo įsigijimo savikainos, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis apskaitomas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

3. Atsargos

Atsargų apskaita tvarkoma vadovaujantis 8 VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą. Atsargų įkainojimo būdas parenkamas atsižvelgiant į atsargų ir veiklos, kurioje šios atsargos yra sunaudojamos, pobūdį.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriuss. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

4. Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai taikomi Įstaigos ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui:

išoriniai požymiai:

- reikšmingais sumažėjusi turto teikiamų paslaugų paklausa;
- per ataskaitinį laikotarpį turto rinkos vertė krito reikšmingai daugiau, negu būtų sumažėjusi dėl įprastinio naudojimo;

- per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos veiklos technologinėje, teisinėje aplinkoje arba Vyriausybės politikoje įvyko reikšmingų pokyčių, susijusių su Įstaigos turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu, kurie daro neigiamą įtaką Įstaigos veiklos rezultatams;

vidiniai požymiai:

- yra įrodymų, kad turtas ar jo dalis sugadinta;
- Įstaiga turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas, tačiau nebenaudojamas veikloje.
- per ataskaitinį laikotarpį įvyko (arba tikėtina, kad įvyks netolimoje ateityje) reikšmingų ilgalaikių pokyčių, susijusių su turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu;
- turtui eksploatuoti ir prižiūrėti reikia reikšmingai daugiau išlaidų, nei buvo numatyta iš pradžių.

Pagrindiniai Įstaigos finansinio turto nuvertėjimo požymiai:

- yra žinoma, kad skolininkas turi didelių finansinių sunkumų ar yra didelė tikimybė, kad jis bankrutuos;

- nesilaikoma sutarties sąlygų, pavyzdžiui, laiku reguliariai nesumokamos skolos arba nevykdomi kiti įsipareigojimai;

- dėl ekonominių ar teisinių priežasčių, susijusių su skolininko finansiniais sunkumais, Įstaiga suteikė skolininkui nuolaidų, kurių įprastai nebūtų suteikusi;

- skolininkas ginčija savo skolas Įstaigai ir yra tikimybė, kad ginčą laimės;

- ankstesnė patirtis rodo, kad nebus atgauta visa gautinų sumų vertė.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma, mažinant turto balansinę vertę atskiroje turto nuvertėjimo sąskaitoje ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas apskaitoje registruojamas ne didesne, negu turto balansinė vertė.

Jeigu vėlesnį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriami ankščiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

5. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Įstaigos visi įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Po pirminio pripažinimo finansiniai įsipareigojimai apskaitoje rodomi:

- finansiniai įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis – tikrąja rinkos verte;

- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, jų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai, nesusiję su rinkos kainomis – amortizuota savikaina;

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Iki ir per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neturėjo finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kaina.

Įstaiga nurašo iš apskaitos registrų finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti.

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų fondų, ES, užsienio ir Lietuvos paramos fondų, kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirti Įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos yra skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios gali būti registruojamos nemokamai arba už simbolinę kainą gavus IMT ar nematerialųjį turtą, atsargas ar gavus pinigus jiems įsigyti.

- finansavimo sumas kitoms išlaidoms, kurios yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms arba negautoms pajamoms kompensuoti.

Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinyje finansavimo sumos rodomos pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį.

7. Pajamos

Pajamų apskaitos principai metodai ir taisyklės nustatyti 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Įstaigos pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos sporto arenos „Sportima“ futbolo aikštės ir universalių salių teikiamų paslaugų pajamos. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

8. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, patirtos vykdant ūkines operacijas, susijusias su sporto arenos „Sportima“ eksploatacija.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per atskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams.

9. Sandoriai užsienio valiuta

Visi Įstaigos sandoriai atliekami eurais. Operacijų užsienio valiuta per atskaitinį laikotarpį nebuvo.

10. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami, kai atitinka visus šiuos kriterijus:

- Įstaiga turi įsipareigojimą dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;

- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Finansinėse ataskaitose atidėjiniai rodomi:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – labiausiai tikėtina įsipareigojimui padengti reikalingų išlaidų suma;

- ilgalaikiai atidėjiniai – amortizuota savikaina.

11. Neapibrėžti įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose ir nerodomi Įstaigos finansinėse ataskaitose. Informacija apie juos yra pateikiama aiškinamajame rašte.

12. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos. Jie gali būti:

- koreguojantieji, kurie privalo būti parodyti finansinėse ataskaitose;
- nekoreguojantieji, kurie atskleidžiami tik aiškinamajame rašte.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Nematerialusis turtas

Įstaigos nematerialųjį ilgalaikį turtą sudaro verslo valdymo programos, įsigytos 2021 m. Amortizacijos laikotarpis taikomas 3 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinius metus Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto (dujiniai šildytuvai, ventiliatorius) už 18 848,25 Eur.

Per ataskaitinius metus nurašyta visiškai nusidėvėjusio ir veikloje nebenaudojamo ilgalaikio turto už 6 873,15 Eur. Taip pat, viešo aukciono būdu, buvo parduotas įstaigai nebereikalingas automobilis Nissan X-Trail.

Nebaigtos statybos straipsnyje įtraukta 23 856,60 Eur saulės jėgainės, kuri per kitus metus turėtų būti įrengta ant „Sportimos“ stogo, įrengimo išlaidos.

Finansavimo sumos

Per 2023 m. Įstaiga naujų finansavimo sumų negavo ir panaudojo 632 Eur iš ankstesniais metais gauto finansavimo neįgalųjų organizacijos socialiniam projektui.

Atidėjiniai ir neapibrėžtas turtas bei įsipareigojimai

Įstaiga neturi atidėjinių bei neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar turto.

Nuoma, lizingas ir panauda

Įstaiga savo veikloje naudoja panaudos būdu iš valstybės gautą nekilnojamąjį turtą universalią sporto areną „Sportima“, kurios vertė pagal 2008-12-23 panaudos sutartį yra 7 714 524 Eur. Tuo pačiu, dalį Įstaigos naudojamo sporto ir ūkinio inventoriaus sudaro iš kitų biudžetinių įstaigų panaudos būdu perduotas turtas už 14 269 Eur.

Pajamos

Ataskaitinio laikotarpio Įstaigos pajamas sudarė pajamos iš pagrindinės veiklos 752 938 Eur, t. y. sporto įrenginių nuomos paslaugų ir, aukščiau aptartos pripažintos finansavimo pajamos 632,43 Eur. Lyginant su 2022 m. pajamos iš pagrindinės veiklos padidėjo beveik 65 tūkst. Eur.

Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio Įstaigos sąnaudos, lyginant su 2022 m. padidėjo virš 83 tūkst. eurų iš esmės dėl darbo užmokesčio augimo.

Kiti

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo teisinių ginčų, kurie turėtų esminės įtakos Įstaigos finansiniams rezultatams.

Ataskaitiniame laikotarpyje Įstaigos finansinėse ataskaitose nebuvo jokių klaidų taisymo operacijų.

Po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos (2023-12-31) jokių reikšmingų įvykių, kurie galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius neįvyko.

Direktorė

Edita Stundžiaitė

Įgaliotas buhalteris

Arnoldas Ramanauskas

Arnoldo Ramanausko konsultacinė firma, 122552422

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS",
125452929, Viešoji įstaiga

Adresas: Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus
m. sav.

Subjektas užsiima Sporto įrenginių eksploatacija veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15	14

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-640.895,90			-640.895,90
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-345.836,04			-345.836,04
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-20.304,65			-20.304,65
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-90.523,58			-90.523,58
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto								-3.849,77			-3.849,77
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-345,00			-345,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-65.091,38			-65.091,38
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-12.125,59			-12.125,59
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-52.968,74			-52.968,74
1.14	Kitos								-49.851,15			-49.851,15
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-620.565,10			-620.565,10
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-345.322,19			-345.322,19
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-125.322,75			-125.322,75
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto								-3.966,46			-3.966,46
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-503,65			-503,65
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-80.977,16			-80.977,16
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-11.788,93			-11.788,93
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-52.018,70			-52.018,70
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-665,26			-665,26

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-557.785,35			-557.785,35
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-257.215,01			-257.215,01
1.2	Nusidėėjimo ir amortizacijos								-25.107,11			-25.107,11
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-155.835,61			-155.835,61
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto								-1.945,34			-1.945,34
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-60.670,78			-60.670,78
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-50,14			-50,14
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-11.950,93			-11.950,93
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-43.611,46			-43.611,46
1.14	Kitos								-1.398,97			-1.398,97
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-517.417,07			-517.417,07
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-242.394,42			-242.394,42
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-155.477,57			-155.477,57
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto								-1.210,12			-1.210,12
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-270,00			-270,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-57.736,00			-57.736,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-12.775,73			-12.775,73
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-46.229,83			-46.229,83
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-1.323,40			-1.323,40

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.099,99							12.099,99
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.209,99							-1.209,99
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-1.209,99							-1.209,99
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		10.890,00							10.890,00
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.839,99		X		X	X		-4.839,99
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3.630,00		X		X	X		-3.630,00
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	1.209,99		X		X	X		1.209,99
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	1.209,99		X		X	X		1.209,99
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7.260,00		X		X	X		-7.260,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		3.630,00							3.630,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		7.260,00							7.260,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				62.980,51	34.867,22	115.915,16	12.656,60	226.419,49
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				18.848,25			11.200,00	30.048,25
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				18.848,25			11.200,00	30.048,25
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					-23.339,87	-6.873,15		-30.213,02
3.1	parduoto					-23.339,87			-23.339,87
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-6.873,15		-6.873,15
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				81.828,76	11.527,35	109.042,01	23.856,60	226.254,72
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				13.744,61	11.527,35	90.482,90		115.754,86
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-28.510,12	-34.866,64	-105.212,25	X	-168.589,01
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-10.853,56		-5.821,09	X	-16.674,65
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					23.339,58	6.872,86	X	30.212,44
10.1	parduoto					23.339,58		X	23.339,58
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						6.872,86	X	6.872,86
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)				-39.363,68	-11.527,06	-104.160,48	X	-155.051,22
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)				42.465,08	0,29	4.881,53	23.856,60	71.203,50
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				34.470,39	0,58	10.702,91	12.656,60	57.830,48
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Mašinos ir įrenginiai	5	5
Transporto priemonės	6	6
Kitos vertybės	4	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	5

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25,22						25,22
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.190,46						2.190,46
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		2.190,46						2.190,46
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2.160,74						-2.160,74
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-2.160,74						-2.160,74
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		54,94						54,94
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		54,94						54,94
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		25,22						25,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5.201,91	5.238,92
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	278,23	817,26
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.923,68	4.421,66
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.201,91	5.238,92

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	44.981,54	103,44		61.638,71		
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	44.807,58			54.022,98		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	44.807,58			54.022,98		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	173,96	103,44		7.615,73		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	44.981,54	103,44		61.638,71		

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	448.495,33		337.241,64	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	446.932,16		336.965,47	
3.2	Pinigai kasoje	1.563,17		276,17	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	448.495,33		337.241,64	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	3.162,72						-632,43
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.162,72						-632,43
5	Iš viso finansavimo sumų	3.162,72						-632,43

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					2.530,29
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.530,29
5	Iš viso finansavimo sumų					2.530,29

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių		3.162,72	3.162,72		2.530,29	2.530,29
5	Iš viso		3.162,72	3.162,72		2.530,29	2.530,29

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		7.728.792,52
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		7.714.524,00
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		14.268,52
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		7.728.792,52

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Sudarvty panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,41	0,41		7.592,09	7.592,09	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	17.091,69			29.648,36		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	30.960,67			22.651,91		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	30.960,67			22.651,91		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10.689,35	427,00		2.374,63		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	427,00	427,00				
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	5.064,35			13,63		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	5.198,00			2.361,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	58.742,12	427,41		62.266,99	7.592,09	

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	752.937,98	688.296,58
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	752.937,98	688.296,58
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	752.937,98	688.296,58

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	1.019,71	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1.019,71	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	1.019,71	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-49.851,15	-1.398,97
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-8.973,54	
1.6	Kitos	-40.877,61	-1.398,97

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	15	-182.432,04	-118.346,50		-45.057,50	14	-146.206,33	-102.803,12			-8.205,55	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-21.158,44	-10.609,72		-2.761,59	1,0	-21.299,23	-9.327,99			-1.482,23	
5.2	kiti darbuotojai	14,0	-161.273,60	-107.736,78		-42.295,91	13,0	-124.907,10	-93.475,13			-6.723,32	
6	Kiti												
7	Iš viso:	15	-182.432,04	-118.346,50		-45.057,50	14	-146.206,33	-102.803,12			-8.205,55	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-3.216,54	-2.094,73		-792,80	X	-2.600,64	-1.600,72			-71,76	

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl šių priežasčių:

--

VIEŠOJI ĮSTAIGA "SPORTAS IR POILSIS", 125452929, Ažuolyno g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368084
D/L: 2024-02-28 18:44:20

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-6,67	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-6,67	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-6,67	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.