



LIETUVOS
SPORTO
CENTRAS

LIETUVOS SPORTO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Ozo g. 39B, LT-07171 Vilnius, tel. (8-678) 89959

el. p. sekretoriatas@lscentras.lt, <http://www.lscentras.lt>

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188600743

AB bankas „Swedbank“, atsisk. sąsk. LT02 7300 0100 0245 6060, PVM mok. kodas LT886007413

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2023 M. BIRŽELIO 30 D.

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

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

LIETUVOS SPORTO CENTRAS, 188600743, OZO G. 39B, VILNIUS

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-10 Nr. FS-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P01	51 241 720,78	51 889 198,53
I.1	Plėtros darbai		5 072,41	6 323,96
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 803,66	3 601,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 268,75	2 722,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	51 236 648,37	51 882 874,57
II.1	Žemė			0,00
II.2	Pastatai		34 692 122,15	34 960 189,76
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 796 825,52	4 890 082,45
II.4	Kiti statiniai		5 305 955,12	5 168 784,91
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 750 769,80	1 928 457,11
II.6	Transporto priemonės		17 608,24	20 263,50
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		35 828,63	33 615,89
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		502 780,00	502 780,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 134 758,91	4 378 700,95
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P04		
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P03		0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 066 658,40	1 512 367,51
I.	Atsargos	P05	732 489,48	677 960,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		732 489,48	677 960,85
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	P06	41 189,51	43 676,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P07	1 159 910,08	666 158,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2,37
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		120 905,18	28 146,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 033 634,58	599 174,95
III.6	Kitos gautinos sumos		5 370,32	38 834,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P08	133 069,33	124 571,96
	IŠ VISO TURTO:		53 308 379,18	53 401 566,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P09	51 040 076,31	51 779 307,61
I.	Iš valstybės biudžeto		50 586 518,28	51 322 305,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34 011,88	34 214,68
IV.	Iš kitų šaltinių		419 546,15	422 787,34
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P10	837 907,48	461 924,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		837 907,48	461 924,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			

II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			0,00
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		115 667,14	118 479,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		374 617,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		329 709,39	329 709,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17 913,53	13 735,26
F.	GRYNASIS TURTAS	P11	1 430 395,39	1 160 334,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		484 164,94	484 164,94
II.2	Kiti rezervai		484 164,94	484 164,94
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		946 230,45	676 169,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		270 061,18	139 614,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		676 169,27	536 555,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		53 308 379,18	53 401 566,04

Direktorius pavaduotojas

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

Finansų, teisės ir personalo valdymo skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Egidijus Balčiūnas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Genovaitė Daujotienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų ataskaitos forma)

LIETUVOS SPORTO CENTRAS, 188600743, OZO G. 39B, VILNIUS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

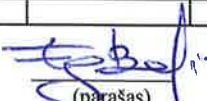
2023-08-10 Nr. FS-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P12	4174419,93	3488850,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3056976,1	2791399,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3051988,30	2781760,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		202,8	202,8
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4785	9436,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1117443,83	697451,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1117443,83	697451,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P13	3918678,3	3499548,24
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2149876,56	1 882 144,26
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		744447,84	732 374,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		496561,7	501 578,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		756,89	936,91
V.	TRANSPORTO		14849,48	17 204,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1664,05	2 078,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		163445,92	115 247,82
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			11,22
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		212029,97	125 382,90
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		750	400
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		134295,89	122 188,70
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		255741,63	-10697,7
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		14119,55	14638,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P14	22560,75	16 131,13
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P15	8441,2	1 475,94
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			16,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P16	200	-14,22
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			17835,65
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	P17	270061,18	21762,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų, teisės ir personalo valdymo skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Egidijus Balčiūnas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Genovaitė Daujotienė
(vardas ir pavardė)



LIETUVOS
SPORTO
CENTRAS

LIETUVOS SPORTO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Ozo g. 39B, LT-07171 Vilnius, tel. . (8-678) 89959)
el. p. sekretoriatas@lscentras.lt, http://www.lscentras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188600743
AB bankas „Swedbank“, atsisk. sąsk. LT02 7300 0100 0245 6060, PVM mok. kodas LT886007413

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

1. BENDROJI DALIS

Lietuvos sporto centras (toliau – LSC) yra valstybės biudžetinė įstaiga, kurios paskirtis – užtikrinti tinkamą valstybės sukurtos ir LSC perduotos valdyti sporto ir gyvenamosios paskirties infrastruktūros eksploatavimą sportininkų rengimo, aukšto meistriško sporto varžybų ir sporto renginių organizavimo bei kitos visuomenei naudingos veiklos tikslais, teikti specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

LSC įsteigtas 1997 m. vasario 17 d. Buveinė – Vilnius, Ozo g. 39B, LT – 07171. LSC registruotas valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 1997 m. gegužės 12 d., įstaigos kodas 188600743. Įstaiga yra PVM mokėtoja, PVM kodas LT 886007413. Nuo 2005 m. rugpjūčio 19 d. LSC suteiktas paramos gavėjo statusas.

LSC savininkė yra valstybė. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. gruodžio 30 d. nutarimu Nr.1338 „Dėl biudžetinių įstaigų Lietuvos sporto centro, Lietuvos sporto muziejaus ir Lietuvos sporto medicinos centro savininko teisių ir pareigų įgyvendinimo“ LSC savininkės teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija, kuri koordinuoja ir kontroliuoja centro veiklą, tvirtina ir keičia jo nuostatus, priima sprendimą dėl centro reorganizavimo ar likvidavimo, centro buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose, nuostatuose ir kituose teisės aktuose jo kompetencijai priskirtus klausimus.

Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministro 2020 m spalio 8 d. įsakymu Nr.V-1527 „Dėl Lietuvos sporto medicinos centro reorganizavimo, Lietuvos sporto medicinos centro reorganizavimo sąlygų aprašo ir Lietuvos sporto centro nuostatų patvirtinimo“ nuo 2021 m. sausio 1 d. biudžetinė įstaiga Lietuvos sporto medicinos centras reorganizuotas jungimo būdu – prijungiant jį prie biudžetinės įstaigos Lietuvos sporto centro, kuris perėmė visas reorganizuotos įstaigos Lietuvos sporto medicinos centro teises ir pareigas.

LSC yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, simboliką, sąskaitas Lietuvos Respublikos bankuose. LSC turi vieną bendrabutį, kurio adresas – Ozo g. 39B, Vilnius.

LSC savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos sporto įstatymu, LSC Nuostatais ir kitais teisės aktais.

LSC yra biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir valstybės pinigų fondų. 2023 m. LSC vykdo programą „Sporto programa“ (kodas 12.004.). LSC lėšos skiriamos pagal valstybės funkcijos kodą 08.01.01.01. - Sportininkų rengimo centrai ir valstybės funkcijos kodą 08.01.01.02 – Poilsio ir sporto priemonės. LSC veiklai gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

LSC veikla yra neterminuota. LSC gali būti reorganizuojamas, pertvarkomas ir likviduojamas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

LSC finansiniai metai prasideda sausio 1d., o baigiasi gruodžio 31 d.

Informacija apie kontroliuojamus AB ir UAB neteikiama, kadangi tokių subjektų LSC neturi. LSC vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
265	267

LSC sudaro ir teikia žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį už 2023 m. sausio mėn. 01 d. – birželio 30 d. laikotarpį. Duomenys ataskaitose pateikiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - **eurais ir centais. Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politika nesikeitė. Neapibrėžto turto ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų neužregistruota.**

2. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 metų sausio 1 d. LSC buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS). Vadovaujantis Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr.V-1291 „Dėl Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos ir jai pavaldžių institucijų buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ LSC direktoriaus 2022 m. rugsėjo 22 d. įsakymu Nr. V-62 „Dėl Lietuvos sporto centro finansinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ patvirtintas atnaujintas Finansinės apskaitos vadovas. Nuo 2022 m. gegužės 1 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas pakeistas į Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą. Rengiant 2022 metų ataskaitų rinkinį, buvo atsižvelgta į Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymo reikalavimus ir į naujai patvirtintus VSAFAS.

LSC apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. LSC taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, LSC vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. gruodžio 11 d. nutarimu Nr.1252 „Dėl bendrų viešojo sektoriaus finansų valdymo informacinių sistemų ir jų naudojimo“ mūsų įstaiga pagal patvirtintą įdiegimo grafiką nuo 2021 m. sausio 1d. apskaitai tvarkyti naudoja Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos Finansų valdymo ir apskaitos posistemę (FVAIS), kuris sukonfiguruotas taip, kad būtų galima tvarkyti apskaitą remiantis teisės aktu ir VSAFAS reikalavimais. FVAIS mokymai vyko nuotoliniu būdu, tai labai apsunkino šios sistemos įsisavinimą, nes tuo pat metu reikėjo atlikti ir einamuosius darbus. Kai kurios FVAIS formuojamos ataskaitos yra neinformatyvios ir nepatogios, neįmanoma gauti informacijos norimais pjūviais. Daug analitinės informacijos reikia tvarkyti kitomis priemonėmis - Excel lentelių pagalba. Nuo 2023 m. birželio 26 d. mūsų įstaiga buvo prijungta prie Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos Viešojo sektoriaus finansinės apskaitos bendrojo posistemio (FABIS). Nuo šios dienos apskaita tvarkoma FABIS aplinkoje.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, LSC vadovaujasi VSAFAS. Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą. LSC laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. LSC apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. LSC taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus, išskyrus:

9-ąją VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“; 14-ąją VSAFAS - „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15-ąją VSAFAS - „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“, ir 26-ąją VSAFAS „Išteklių fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“. LSC 2023 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

✓ finansinės būklės ataskaita;

- ✓ veiklos rezultatų ataskaita;
- ✓ sutrumpintas aiškinamasis raštas.

3. PASTABOS

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. birželio mėnesio 30 dienos duomenis.

Finansinės būklės ataskaitoje:

P01. Nematerialusis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje 2023 m. birželio 30 d. pateikiama nematerialiojo turto likutinė vertė.

Nematerialiojo turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	5072,41	6323,96

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto balansinė (likutinė) vertė 5072,41 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialaus turto už 1464,10 Eur, per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto amortizacija (sąnaudos) 2715,65 Eur.

P02. Ilgalaikis materialusis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje 2023 m. birželio 30 d. pateikiama materialiojo turto likutinė vertė.

Materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	51236648,37	51882874,57

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje materialiojo ilgalaikio turto balansinė (likutinė) vertė 51236648,37 Eur. Nuo 2021 m. sausio 1 d. reorganizavus biudžetinę įstaigą Lietuvos sporto medicinos centras jungimo būdu – prijungiant jį prie biudžetinės įstaigos Lietuvos sporto centro, kuris perėmė visas reorganizuotos įstaigos Lietuvos sporto medicinos centro teises ir pareigas, Lietuvos sporto centras perėmė ir pastatą, kuris nuo 2009-11-13 yra įtrauktas į nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą. Šio pastato įsigijimo savikaina – 18615,06 Eur. , tikrosios vertės padidėjimas – 484164,94 Eur, tikroji šio turto vertė sudaro 502780.00 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 95505,99 Eur.

Užbaigus teniso aikštelių Ozo 39B, Vilniuje įrengimo ir teisinės registracijos darbus, iš nebaigtos statybos į infrastruktūros statinius perkelta 38424,00 Eur, o į kitus statinius- 271705,04 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 741732,19 Eur. LSC nebaigta statyba sudaro – 4134758,91 Eur:

298297,73 Eur - „Vingio“ stadiono modernizavimo darbai (vyksta teisinė registracija); per 2019 metus pradėti lengvosios atletikos maniežo Vilniuje, Žemaitės g. 6 rekonstrukcijos darbai, kurie ir toliau buvo vykdomi 2020 - 2023 m., kurių vertė –3802944,18 Eur; 33275,00 Eur – Trakų sporto bazės pastatų rekonstravimo projektas, 242,00 Eur -kelio užtvaro Klaipėdos sporto medicinos skyriuje įrengimo darbai.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nenurašyta.

Kita informacija:

P04. Ilgalaikis finansinis turtas.

LSC neturi ilgalaikio finansinio turto.

P03. Biologinis turtas

LSC nebeturi biologinio turto.

P05. Atsargos

Atsargų balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	732489,48	677960,85

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 732489,48 Eur, iš jų: medžiagos ir žaliavos 61542,87 Eur, ūkinis inventorių 670946,61 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 266866,61 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta atsargų už 212029,97 Eur.

P06. Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 41189,51 Eur. Tai sąnaudos, kurios bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais (pacientų elektroninių kortelių sistemos Foxus palaikymas, prenumerata, transporto priemonių draudimas, domeno registracija ir kitos).

P07. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinų sumų likutis – 1159910,08 Eur. (sąskaita 22). Tai gautinos sumos už turto nuomą ir paslaugas, (sąskaitos 225+226) – 120905,18 Eur. Sukauptos gautinos sumos sudaro 1033634,58 Eur. Didžiausią dalį sukauptų gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos finansavimo pajamų sumos 541228,31 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos - tai pervestų į biudžetą, bet nepanaudotų pajamų įmokų likutis laikotarpio pabaigai, kuris sudaro – 492406,27 Eur. Kitas gautinos sumos – 5370,32 Eur. Tai gautina suma už komunalines paslaugas – 4325,40 GPM permoka – 458,11 Eur, permoka Sodrai – 586,81 Eur.

P08. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį banko sąskaitose ir kasoje – 133069,33 Eur, kurį sudaro:

valstybės biudžeto lėšų banke įstaiga neturi;
biudžetinių pajamų įmokų lėšos – 19834,10 Eur, gautos iš paslaugų gavėjų už suteiktas paslaugas ir kaupiamos PVM ir vietinei rinkliavai (kurorto mokesčiui) sumokėti, gauti avansai už paslaugas;

pavedimų vykdymo lėšos – 105753,04 Eur;
ES lėšos – 2779,26 Eur, kurios perimtos iš likviduoto Kūno kultūros ir sporto departamento ir skirtos kitoms išlaidoms pagal sutartį;

klimato kaitos programos lėšų likutis - 244,36 Eur. 2020 m. birželio 12 d. Lietuvos sporto centras yra pasirašęs su Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra sutartį „Projektų finansavimo klimato kaitos programos lėšomis teikiant subsidiją sutartis“. Vykdamas projektą pagal finansavimo priemonę „Atsinaujinančių energijos šaltinių (saulės, vėjų, geoterminės energijos, biokuro ir kitų)“, Trakų sporto bazėje buvo įrengta saulės elektrinė. Gauta subsidija nebuvo pilnai išnaudota. Nepanaudotų lėšų likutis sudaro 244,36 Eur, kuriuos panaudosime 2023 metais;

iš SAM gautos lėšos rezidentų darbo užmokesčiui ir Sodros įmokoms sudaro – 4266,06 Eur.
pinigų likutis kasose ir kasos aparatuose sudaro – 192,51 Eur.

P09. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 51040076,31 Eur sudarė: finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 50586518,28 Eur, iš Europos Sąjungos – 34011,88 Eur ir iš kitų šaltinių – 419546,15 Eur.

P10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendra įsipareigojimų suma Finansinės būklės ataskaitoje 837907,48 Eur sudaro:

tiekiėjams mokėtinos sumos – 115667,14 Eur (sąskaitos gautos birželio mėnesį, o bus apmokėtos 2023 m. liepos mėn.);

sukauptos mokėtinos sumos – 329709,39 Eur (sukaupti atostoginiai ir Sodros mokesčiai);

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 17913,53 Eur : mokėtini veiklos mokesčiai suma 16875,53 Eur (mokėtinas pridėtinės vertės mokestis ir mokėtina vietinė rinkliava), gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas – 1038,00 Eur.

P11. Grynasis turtas

Ankstesnių metų sukauptas perviršis 676169,27 Eur. Einamųjų metų perviršis – 270061,18 Eur. Sukauptas perviršis 2023 m. birželio 30 d. sudaro 946230,45 Eur.

Tikrosios vertės rezervas – 484164,94 Eur tai įtraukto į nekilnojamojo kultūros vertybių registrą .vertės padidėjimas. Grynasis turtas – 1430395,39 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje

P12. Pagrindinės veiktos pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas Veiklos rezultatų ataskaitoje yra išskleista pagal tuos straipsnius, iš kurių gaunamas finansavimas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1117443,83 Eur. Tai sporto bazių teikiamų paslaugų pajamos 359316,75 Eur, apgyvendinimo paslaugų pajamos 314927,15 Eur, maitinimo pajamos – 416721,32 Eur, medicinos paslaugos – 26478,61 Eur.

P13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3918678,30 Eur. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas Veiklos rezultatų ataskaitoje yra išskleista pagal visus privalomus straipsnius.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams.

P14. Kitos veiklos pajamos

Jos sudaro 22560,75 Eur. Tai negyvenamųjų patalpų nuomos pajamos – 14119,55 Eur ir kurortinė rinkliava – 8441,20 Eur.

P15. Pervestos į biudžetą kitos veiklos pajamos

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos – 8441,20 Eur - kurortinė rinkliava, kurią LSC perveda į tris savivaldybes teikdama apgyvendinimo paslaugas: Vilniaus, Druskininkų ir Trakų.

P16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro 200,00 Eur, sąnaudų LSC ši pusmetį neturi.

P17. Grynasis perviršis ar deficitas

Perviršis už 2023 metų I pusmetį sudarė – 270061,18 Eur.

Direktoriaus pavaduotojas

Egidijus Balčiūnas

Finansų, teisės ir personalo valdymo skyriaus vedėja

Genovaitė Daujotienė