

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRŪNŲ
BASEINO
2024 M. TRIJŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRŪNŲ BASEINO
2024 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠ-
KINAMASIS RAŠTAS**

2024-04-19

Elektrėnai

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Elektrėnų baseinas (toliau – Elektrėnų baseinas) yra viešoji įstaiga, savininkė – Elektrėnų savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina – Elektrėnų savivaldybės taryba. Įstaiga įsteigta, vadovaujantis Elektrėnų savivaldybės tarybos 2022-04-27 sprendimu Nr. VI.TS-68. Elektrėnų baseinas juridinių asmenų registre įregistruotas 2022-04-29. Įstaigos kodas 306071651. 2022 m. gegužės 11 d. Elektrėnų baseinas įregistruotas PVM mokėtoju. PVM mokėtojo kodas LT100014947215. Elektrėnų baseinas savo veiklą pradėjo 2022 m. birželio 1 d.

Elektrėnų baseinas kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Elektrėnų baseinas turi paramos gavėjo statusą.

Elektrėnų baseinas administruoja:

1. Sveikatingumo komplekso pastatą (baseinas, pirtys, sporto salės), Prano Noreikos g. 2;
2. Parduotuvę (sporto reikmenys, mineraliniai vandenys, sultys ir ledai), Prano Noreikos g. 2;
3. Vasaros metu – nuo birželio 1 d. iki rugsėjo 1 d. Elektrėnų baseinas administruoja miesto paplūdimį, Prano Noreikos g. 10.

Vidutinis darbuotojų skaičius yra 25.

Elektrėnų baseino funkcijos – tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą, užtikrinant kūno kultūros ir sporto plėtojimą, gyventojų poilsio organizavimą, teikti atlygintinas paslaugas, susijusias su Elektrėnų baseino veiklos tikslais.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Elektrėnų baseino veiklą, įstaigos darbuotojai nežvelgia.

Elektrėnų baseino tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Elektrėnų baseino finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį ir ilgalaikį materialųjį turtą (P03, P04 pastabos):

Nematerialaus turto likutinė vertė — 696,24 Eur.

Materialaus turto likutinė vertė — 54 622,10 Eur.

2024 m. I ketvirtį Elektrėnų baseinas ilgalaikio materialaus turto neįsigijo.

2. Informacija apie atsargas, išankstinius apmokėjimus, per vienerius metus gautinas sumas ir pinigus (P08, P09, P10, P11 pastabos):

Atsargų likutį — 2 670,32 Eur. sudaro: medžiagos naudojamos ūkinėje veikloje — 1 156,76 Eur ir prekės skirtos perpardavimui — 1 513,56 Eur.

Per vienerius metus gautinas sumas — 3 130,81 Eur. sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes — 1 524,70 Eur ir kompensacija už suteiktas komunalinės paslaugos — 1 606,11 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai — 578 235,39 Eur. sudaro: pinigai banko sąskaitose — 578 165,75 Eur ir gryniesi pinigai kasoje — 69,64 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (P12 pastabos):

Finansavimo sumos — 56 133,13 Eur sudaro: lėšos iš savivaldybės biudžeto — 51 804,15 Eur. 4 328,98 Eur - kitų šaltinių.

4. Informacija apie įsipareigojimus (P15, P17 pastabos):

„Ilgalaikiai įsipareigojimai“— 20 274,50 Eur priskaičiuota ilgalaikiai atidėjiniai.

„Trumpalaikiai įsipareigojimai“ — 1029685,81 Eur, kuriuos sudaro :

„Tiekėjams mokėtinos skolos“— 13005,59 Eur (skolos už prekes ir einamąsias komunalines, elektros energijos paslaugas), „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ —

34257,33 Eur, „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ — 982422,89 Eur (VšĮ Elektrėnų vandensvydžio klubo „Žaibas“ lėšos pagal ilgalaikę paslaugų sutartį (baseino paslaugos) ir atostogų kaupiniai).

5. Informacija apie grynąjį turtą (P18 pastabos):

„Grynasis turtas“ – 3 363,54 Eur: sudaro — 3263,54 Eur sukauptas perviršis ir dalininkų (savivaldybės) kapitalas — 100,00 Eur.

6. Informacija apie pajamas ir sąnaudas (P02, P21, P22 pastabos):

Elektrėnų baseino pagrindinės veiklos pajamos per 2024 m. 3 mėnesius — 124 925,01 Eur.

Elektrėnų baseino pagrindinės veiklos sąnaudos per 2024 m. 3 mėnesius — 136 647,43 Eur.

Elektrėnų baseino kitos veiklos sąnaudos per 2024 m. 3 mėnesius — 248,10 Eur.

Didžiąją dalį Elektrėnų baseino sąnaudų sudaro išlaidos darbo užmokesčiui, komunalinėms paslaugoms ir medžiagoms, patalpų ir įrenginių remontui iri priežiūrai.

7. Panauda

Elektrėnų baseinas turto naudojamo veikloje pagal panaudos sutartį turi su Elektrėnų savivaldybe.

Direktorius



Audrius Valaiša

Apskaitininkė-kasininkė

Ana Arlauskienė

VŠĮ ELEKTRŪNŲ BASEINAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 306071651, Prano Noreikos g. 2, LT-26115 Elektrėnai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024.04.19

Nr. **SF-06**

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55318.34	57695.18
I.	Nematerialusis turtas		696.24	835.32
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		696.24	835.32
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		54622.10	56859.86
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		39789.98	41564.96
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6832.12	7294.90
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8000.00	8000.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1054138.64	1057533.72
I.	Atsargos		2670.32	2252.67
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2670.32	2252.67
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		470102.12	181499.10
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		3130.81	5173.45
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, turą, paslaugas		1524.70	1746.95
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos		1606.11	3426.50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		578235.39	868608.50
	IŠ VISO TURTO:		1109456.98	1115228.90

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		56133.13	58010.96
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		51804.15	53673.99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4328.98	4336.97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1049960.31	1041883.88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20274.50	20274.50
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		20274.50	20274.50
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1029685.81	1021609.38
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		13005.59	16074.85
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34257.33	5583.44
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		982422.89	999951.09
F.	GRYNASIS TURTAS		3363.54	15334.06
I.	Dalininkų kapitalas		100.00	100.00
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3263.54	15234.06
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-11970.52	65597.16
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15234.06	-50363.10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1109456.98	1115228.90

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Audrius Valaiša

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Apskaitininkė-kasininkė
Ann Arlauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

(parašas)

VŠĮ ELEKTRŲNŲ BASEINAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 306071651, Prano Noreikos g. 2, LT-26115 Elektrėnai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL

2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024.04.19

Nr.

SF-06/01

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		124925.01	221645.27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107588.42	163444.77
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		107580.43	163245.62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.99	199.15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17336.59	58200.50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17336.59	58200.50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		136647.43	233632.68
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		88693.29	83942.74
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		2376.84	2341.56
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		42340.92	138665.84
IV.	Komandiruočių			
V.	Transporto			
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		339.00	110.00
VII.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		877.20	1016.98
X.	Socialinių išmokų			
XI.	Nuomos			
XII.	Finansavimo			
XIII.	Kitų paslaugų		2020.18	7555.56
XIV.	Kitos			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(11722.42)	(11987.41)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(248.10)	(1275.32)
I.	Kitos veiklos pajamos			
II.	Pervestinės į biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos		248.10	1275.32
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(11970.52)	(13262.73)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(11970.52)	(13262.73)

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Audrius Valaiša

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Apskaitininkė-kasininke
Ana Arlauskienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(vardas ir pavardė)

(parašas)

