

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRĖNŲ
BASEINO
2024 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRŪNŲ BASEINO
2024 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-11-04

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 neįžvelgia.

Elektrėnų baseino tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. rugsėjo 30 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 — 418,08 Eur.

Materialaus turto likutinė vertė — 50146,58 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 — 2428,97 Eur. sudaro: medžiagos naudojamos ūkinėje veikloje — 1156,76 Eur ir prekės skirtos perpardavimui — 1272,21 Eur.

Per vienerius metus gautinas sumas — 2029,85 Eur. sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes — 1021,10 Eur ir kompensacija už suteiktas komunalinės paslaugos — 1008,75 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai — 1002261,61 Eur. sudaro: pinigai banko sąskaitose — 100222,06 Eur ir gryniesi pinigai kasoje — 4,55 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (P12 pastabos):

Finansavimo sumos — 52298,80 Eur sudaro: lėšos iš savivaldybės biudžeto — 48064,47 Eur. 4234,33 Eur - kitų šaltinių.

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

„Ilgalaikiai įsipareigojimai“— 15676,50 Eur priskaičiuota ilgalaikiai atidėjiniai.

„Trumpalaikiai įsipareigojimai“ — 997659,26 Eur, kuriuos sudaro :

„Tiekėjams mokėtinos skolos“— 7782,60 Eur (skolos už prekes ir einamąsias komunalines, elektros energijos paslaugas), „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ — 31945,12

Eur, „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ — 957931,54 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“ – 47785,80 Eur: sudaro — 47685,50 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. 9 mėnesius — 34515,34 Eur.

Elektrėnų baseino pagrindinės veiklos sąnaudos per 2024 m. 9 mėnesius — 364939,18 Eur.

Elektrėnų baseino kitos veiklos sąnaudos per 2024 m. 9 mėnesius — 2071,57 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

Vyr.buhalterė



Jūratė Batėnienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024.11.04

Nr. SF-08

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		50564.66	57695.18
I.	Nematerialusis turtas		418.08	835.32
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		418.08	835.32
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		50146.58	56859.86
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		36240.02	41564.96
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5906.56	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		1062855.70	1057533.72
I.	Atsargos		2428.97	2252.67
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2428.97	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		958170.27	181499.10
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		2029.85	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		1021.10	1746.95
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos		1008.75	3426.50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		100226.61	868608.50
	IŠ VISO TURTO:		1113420.36	1115228.90

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		52298.80	58010.96
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		48064.47	53673.99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4234.33	4336.97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1013335.76	1041883.88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15676.50	20274.50
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		15676.50	20274.50
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		997659.26	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		7782.60	16074.85
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31945.12	5583.44
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		957931.54	999951.09
F.	GRYNASIS TURTAS		47785.80	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		47685.80	15234.06
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32451.74	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:		1113420.36	1115228.90

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

Jūratė Batėnienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audrius Valaiša

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

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 veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL
2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024.11.04

Nr.

SF-09

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		399462.49	558644.27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		364947.15	461147.13
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		364844.51	460893.08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		102.64	254.05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34515.34	97497.14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34515.34	97497.14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		364939.18	492204.64
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		261547.30	242762.80
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		7130.52	7095.24
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		83362.18	222198.12
IV.	Komandiruočių			
V.	Transporto			
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		339.00	110.00
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			1038.97
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		2157.17	2247.24
X.	Socialinių išmokų			
XI.	Nuomos			
XII.	Finansavimo			
XIII.	Kitų paslaugų		10403.01	16752.27
XIV.	Kitos			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		34523.31	66439.63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(2071.57)	(3610.99)
I.	Kitos veiklos pajamos			
II.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos		2071.57	3610.99
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO [TAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO [TAKA		32451.74	62828.64
I.	NUOSAVYBĖS METODO [TAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		32451.74	62828.64

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audrius Valaiša

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)



(parašas)

(parašas)