

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRŪNŲ
BASEINO
2023 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ELEKTRŪNŲ BASEINO 2023 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-07-24

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 24.

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 2023 m. birželio 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 eurais. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

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

Nematerialaus turto likutinė vertė – 1 113,48 Eur.

Materialaus turto likutinė vertė – 61 335,38 Eur.

2023 m. II 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 3 638,57 Eur. sudaro:

1 591,03 Eur. – medžiagos naudojamos ūkinėje veikloje, 2 047,54 Eur. – prekės skirtos perpardavimui.

Per vienerius metus gautinas sumas 1 958,98 Eur. sudaro:

1 412,91 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes, 546,07 Eur. – kompensacija už suteiktas komunalinės paslaugas.

Eilutės „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ likutis 289 310,34 Eur. sudaro:

289 295,78 Eur. – pinigai banko sąskaitose, 14,56 Eur. – gryniesi pinigai kasoje.

3. Informacija apie finansavimo sumas (P12 pastabos):

Finansavimo sumų likutį 61 778,57 Eur. sudaro

57 413,67 Eur. – lėšos iš savivaldybės biudžeto, 4 364,90 Eur - kitų šaltinių.

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

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra priskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai – 17 126,98 Eur., kurių paskirtis – kompensacijos darbuotojams. Eilutės „Tiekėjams mokėtinos sumos“ likutį sudaro skolos už prekes ir paslaugas. Reikšmingiausios yra einamosios skolos už komunalines paslaugas ir elektros energiją – 13 401,88 Eur. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 35 372,26 Eur – sukauptas atostogų rezervas, mokėtinas PVM mokestis – 232,26 Eur., mokėtinas GPM mokestis – 3 505,97 Eur., mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 5 927,77 Eur., mokėtinas darbo užmokestis – 15 801,50 Eur.

Eilutės „Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai“ - 208 513,00 Eur. likutį sudaro VšĮ Elektrėnų vandensvydžio klubo „Žaibas“ lėšos pagal ilgalaikę paslaugų sutartį (baseino paslaugos).

5. Informacija apie grynąjį turą (P18 pastabos):

„Grynasis turtas“ eilutės sumą – 4 303,44 Eur sudaro praeitų metų deficitas – 50 263,10 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 45 959,66 Eur. ir dalininkų (savivaldybės) kapitalas 100,00 Eur.

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

Elektrėnų baseino pajamos per 2023 m. 6 mėnesius 437 509,21 Eur.

Elektrėnų baseino sąnaudos per 2023 m. 6 mėnesius 391 549,55 Eur.

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

8. Panauda

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

Direktorius

Buhalterė



Audrius Valaiša

Ana Arlauskienė

(Žemės ūkio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir lėšelių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA ELEKTRŪNŲ BASEINAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
306071651, Prano Noreikos g. 2, Elektrėnai

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

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

2023-07-24 Nr. SF - 04
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstantėlis eurų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		62448,86	66106,93
I	Nematerialusis turtas	P03	1113,48	1391,64
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1113,48	1391,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizis			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	61335,38	64715,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		53335,38	56715,29
II.8	Kultūros ir kitos vertės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8000,00	8000,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		294907,89	75981,42
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3638,57	2419,74
I.	Atsargos	P08	3638,57	2419,74
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1591,03	372,28
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2047,54	2047,46
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	0,00	184,54
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1058,98	6650,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	341,83
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą	P10	1412,91	3938,42
III.5	Suakauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		546,07	2370,67
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	289310,34	66726,22
	IŠ VISO TURTO:		357356,75	142088,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	61778,57	65760,97
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto		57413,67	61153,35
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		4364,90	4607,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		299881,62	126590,48
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		225639,98	17126,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai	P15	17126,98	17126,98
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		208513,00	
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		74241,64	109463,50
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinų sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	13401,88	64835,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25467,50	
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos	P17	35372,26	44628,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	-4303,44	-50263,10
I	Dalininkų kapitalas		100,00	100
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		-4403,44	-50363,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		45950,66	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-50363,10	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		357356,75	142088,35

Direktorius

Audrius Valaiša

Buhalterė

Ana Arlauskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA ELEKTRŪNŲ BASEINAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 306071651, Prano Noreikos g. 2, LT-26117 Elektrėnai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2023-07-24

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		437509,21	102021,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		348855,54	97800,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		348612,82	97579,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		242,72	221,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		88653,67	4221,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	88653,67	4221,7
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-389324,62	-98047,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-164174,43	-83479,49
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4718,4	-713,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-202956,43	-12911,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-110,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1038,97	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1663,34	-290,90
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14663,05	-652,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		48184,59	3974,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2224,93	-148,97
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2224,93	-148,97
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		45959,66	3825,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		45959,66	3825,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Audrius Valaiša

Buhalterė

Ana Arlauskienė