

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

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

2023-10-20

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 kontroliuojamą 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 naują 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. 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 cентаis, 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 turtą (P03, P04 pastabos):**

Nematerialaus turto likutinė vertė – 974,40 Eur.

Materialaus turto likutinė vertė – 59 097,62 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 3 383,16 Eur. sudaro:

1 591,03 Eur. – medžiagos naudojamos ūkinėje veikloje, 1 792,13 Eur. – prekės skirtos perpardavimui.

Per vienerius metus gautinas sumas 3 207,01 Eur. sudaro:

2 521,80 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes, 685,21 Eur. – kompensacija už suteiktas komunalines paslaugas.

Eilutės „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ likutis 292 044,46 Eur. sudaro:

292 032,10 Eur. – pinigai banko sąskaitose, 12,36 Eur. – gryniesi pinigai kasoje.

**3. Informacija apie finansavimo sumas (P12 pastabos):**

Finansavimo sumų likutį 59 897,40 Eur. sudaro

55 543,83 Eur. – lėšos iš savivaldybės biudžeto, 4 353,57 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 – 8 047,02 Eur. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 22 400,73 Eur – sukauptas atostogų rezervas, mokėtinas PVM mokestis – 569,06 Eur., mokėtinas GPM mokestis – 4 319,44 Eur., mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 7457,71 Eur., mokėtinas darbo užmokestis – 17 809,77 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 turtą (P18 pastabos):**

„Grynasis turtas“ eilutės sumą – 12 565,54 Eur sudaro praeitų metų deficitas – 50 363,10 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 62 828,64 Eur. ir dalininkų (savivaldybės) kapitalas 100,00 Eur.

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

Elektrėnų baseino pajamos per 2023 m. 9 mėnesius 558 644,27 Eur.

Elektrėnų baseino sąnaudos per 2023 m. 9 mėnesius 495 815,63 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

Buhalterė

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Audrius Valaiša', written over a horizontal line.

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-20 Nr. SF - 05  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>60072,02</b>	<b>66106,93</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	974,40	1391,64
I.1	Pleštos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		974,40	1391,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešizės			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	59097,62	64715,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43339,94	48664,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7757,68	8050,41
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>298634,63</b>	<b>75981,42</b>
I.	Atsargos	P08	3383,16	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)		1792,13	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	3207,01	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, turta,	P10	2521,80	3938,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		685,21	2370,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	292044,46	66726,22
<b>D.</b>	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>358706,65</b>	<b>142088,35</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>59897,40</b>	<b>65760,97</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		55543,83	61153,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4353,57	4607,62
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>286243,71</b>	<b>126590,48</b>
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		60603,73	109463,50
II.1	Ilgalaiki atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaiki įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	8047,02	64759,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30155,98	75,38
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	22400,73	44628,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	<b>12565,54</b>	<b>-50263,10</b>
I.	Dalininkų kapitalas		100,00	100
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12465,54	-50263,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		62828,64	
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-50363,10	
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>358706,65</b>	<b>142088,35</b>

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. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2023-10-20  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>558644,27</b>	<b>268908,43</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		461147,13	244670,87
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		460893,08	243824,94
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		254,05	845,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		97497,14	24237,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	97497,14	24237,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-492204,64</b>	<b>-251547,51</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-242762,80	-145739,41
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7095,24	-2991,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-222198,12	-92193,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-110,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1038,97	
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2247,24	-2130,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16752,27	-8493,19
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>66439,63</b>	<b>17360,92</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-3610,99</b>	<b>-1867,29</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3610,99	1867,29
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>62828,64</b>	<b>15493,63</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>62828,64</b>	<b>15493,63</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Audrius Valaiša

Buhalterė

Ana Arlauskienė