

08.29
01.162

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Plaukimo centras Delfinas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914357, Ežero g. 11a, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		983.270,77	985.592,27
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		983.270,77	985.592,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		900.760,01	899.778,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4.950,00	5.362,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.981,54	5.391,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.579,22	75.059,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66.365,01	42.634,81
I.	Atsargos		35,32	34,91
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		35,32	34,91
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		451,87	80,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52.937,23	29.611,30
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		17,50	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		38,00	678,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52.881,73	28.932,80
III.6	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.940,59	12.908,60
	IŠ VISO TURTO:		1.049.635,78	1.028.227,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		975.745,52	976.032,34
I.	Iš valstybės biudžeto		81.692,28	82.162,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		712.746,62	713.029,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		166.868,08	167.475,30
IV.	Iš kitų šaltinių		14.438,54	13.365,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		47.762,95	30.593,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47.762,95	30.593,06
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			
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		12.167,01	12,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.579,34	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28.925,60	28.925,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.091,00	1.655,00
F.	GRYNASIS TURTAS		26.127,31	21.601,68
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26.127,31	21.601,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.525,63	(15.904,24)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21.601,68	37.505,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.049.635,78	1.028.227,08

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Paulius Viktoravičius

(vardas ir pavardė)

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vvr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

Plaukimo centras Delfinas

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914357, Ežero g. 11a, Šiauliai


(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. rugpjūčio 24 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		192.337,69	237.675,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		178.174,99	184.198,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		469,83	420,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		176.642,17	180.618,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		607,53	496,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		455,46	2.663,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.162,70	53.476,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14.162,70	53.476,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		186.630,63	222.188,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		138.379,34	148.376,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.173,45	5.396,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32.259,00	38.556,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		286,53	1.752,87
V.	TRANSPORTO		451,88	4.583,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		255,00	384,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		461,58	3.756,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		999,95	9.745,09
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.363,90	9.635,12
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.707,06	15.487,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ		(1.181,43)	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		4.525,63	15.487,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.525,63	15.487,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 (parašas)

 Paulius Viktoravičius
 (vardas ir pavardė)

 Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
 vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Stanislava Vaičiulienė
 (vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ PLAUKIMO CENTRAS DELFINAS

Biudžetinė įstaiga, Ežero g. 11A, Šiauliai,
el. p. delfinas@splus.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,
įm. kodas 145914357

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTASAIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2021 01 01 IKI 2021 03 31

I. BENDROJI DALIS:

Šiaulių m. plaukimo centras Delfinas (toliau centras) yra biudžetinė įstaiga. Centro steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Centras viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių m. savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Centro buveinė – Ežero g. 11A, Šiauliai, įstaigos kodas 145914357. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre. 2021 m. kovo 31 d. įstaigoje dirbo 44 darbuotojai, iš jų: pedagoginių darbuotojų 12, kiti darbuotojai 32.

II. APSKAITOS POLIKA.

Centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2020m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Centro buhalterinę apskaitą nuo 2021 m. sausio 1 d. tvarko Šiaulių miesto švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinys.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS.

1. Ilgalaikis materialus turtas.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 983270,77 Eur.

2. Trumpalaikis turtas.

Trumpalaikis turtas sudaro - 66365,01 iš jų:

Atsargos – 35,32 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – 451,87 Eur,

Gautinos sumos – 52937,23 Eur.

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai sąskaitose - 12940,59 Eur. iš jų:
savivaldybės biudžeto lėšos – 88,08 Eur,
tėvų įmokų lėšos – 524,79 Eur.
įstaigos pajamų lėšos – 125,21 Eur.
paramos lėšos – 11950,51 Eur.
kitų biudžetinių įstaigų pajamos – 252,00 Eur.

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 47762,95 Eur.
Tiekėjams mokėtinos sumos – 12167,01 Eur.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5579,34 Eur,
Sukauptos mokėtinos sumos – 28925,60 Eur.
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1091,00 Eur.

5. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 192337,69 Eur.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 186630,63 Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 138379,34 Eur.

7. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka -1181,43 Eur. Keliant pradinius Didžiosios knygos sąskaitų likučius pagal finansavimo šaltinius perkelta 1181,43 Eur iš grynojo turto į finansavimo iš kitų šaltinių sąskaitą (pagal ilgalaikio turto ir paramos lėšų banko sąskaitoje likučius).

8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis yra 4525,63 Eur.

9. Kitos pastabos.

Esminių pasikeitimų, kurie gali paveikti kurį nors finansinių atskaitų straipsnį, nebuvo.

Direktorius



Paulius Viktoravičius

Švietimo centro centralizuotos
buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė