

(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. birželio 29 d. Nr.

(data)

2022-08.03 D. 150

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.015.632,67	1.023.067,60
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		1.010.265,33	1.017.700,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		889.247,88	892.125,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		40.855,49	42.208,37
II.6	Transporto priemonės		3.300,00	3.712,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.492,70	4.809,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.369,26	74.843,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5.367,34	5.367,34
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102.218,09	60.062,60
I.	Atsargos		102,89	77,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		102,89	77,51
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		496,92	181,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79.034,70	43.657,56
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		75,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4.372,50	4.198,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69.290,95	39.448,66
III.6	Kitos gautinos sumos		5.296,25	10,80


IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		22.583,58	16.146,29
	IŠ VISO TURTO:		1.117.850,76	1.083.130,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		992.894,00	999.607,30
I.	Iš valstybės biudžeto		87.398,91	88.685,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		727.196,35	731.948,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		164.437,96	165.045,49
IV.	Iš kitų šaltinių		13.860,78	13.927,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60.549,17	42.298,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5.367,34	5.367,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5.367,34	5.367,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55.181,83	36.930,67
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		17.612,96	3.236,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.589,97	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.693,90	33.693,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		285,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		64.407,59	41.224,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		64.407,59	41.224,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.182,70	19.623,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41.224,89	21.601,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.117.850,76	1.083.130,20

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Paulius Viktoravičius
(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. birželio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		263.465,78	192.337,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.486,55	178.174,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.679,80	469,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		210.132,32	176.642,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		607,53	607,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		66,90	455,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50.979,23	14.162,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50.979,23	14.162,70
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		240.283,08	186.630,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		149.961,78	138.379,34
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.434,93	6.173,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		54.559,96	32.259,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		659,30	286,53
V.	TRANSPORTO		5.069,58	451,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		299,00	255,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.633,14	461,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.522,22	999,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11.143,17	7.363,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23.182,70	5.707,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			(1.181,43)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		23.182,70	4.525,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23.182,70	4.525,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Paulius Viktoravičius

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 2022 01 01 IKI 2022 03 31

I. BENDROJI DALIS:

Šiaulių m. sporto centras Delfinas (toliau įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Įstaiga viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių m. savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Įstaigos buveinė – Ežero g. 11A, Šiauliai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centras, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama 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 2021 m. gruodžio 31d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas patektas likutine verte 0.00 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pab. (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	5474,58	5474,58

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1010265,33 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1501846,20	612598,32
Mašinos ir įrengimai	69852,29	28996,8
Transporto priemonės	43498,24	40198,24
Baldai ir biuro įranga	36736,70	32244,00
Kitas ilgalaikis materialus turtas	98980,02	26610,76

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo materialiojo turto.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro ilgalaikiai atidėjiniai, suma 5367,34 Eur.

4. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 9295,02 Eur. o nurašė už 9269,64 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 102,89 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos 496,92 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
Ergo Insurance	260,76
AB Lietuvos draudimas	100,12
UAB Teisės aktų žinios	17,31
AA BTA Baltic insurance company	106,81
UAB Cloudix	11,92

6. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 79034,70 Eur. iš jų: Gautinas sumas sudaro 4447,50 Eur.

Gautinos sumos	Suma (Eur)
Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	75,00
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	453,20
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	3919,30

Sukauptos gautinas sumas sudaro 69290,95 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	33693,90
Tiekėjams	17406,57
Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	18190,48

Kitos gautinos sumos 5296,25 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
UAB Euroautomatai	39,25
Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras	864,00
Šiaulių miesto visuomenės sveikatos biuras	3009,00
Šiaulių miesto lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras	528,00
Šiaulių sporto centras Atžalynas	222,00
Šiaulių sporto gimnazija	108,00

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 22583,58 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 992894,00 Eur.

Šaltinis	Gauta (Eur)
Iš valstybės biudžeto	2334,82
Iš savivaldybės biudžeto	191466,56

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai – 5367,34 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai 55181,83 Eur. iš jų:

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 17612,96 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
AB Energijos skirstymo operatorius	1499,43
UAB Imlitex	10713,37
UAB Važiuk	1961,00
MB Saulės stogai	884,43
UAB Optika ir technologijos	473,13

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 3589,97 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	757,27
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	683,73
Mokėtinas darbo užmokestis	2094,50

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 33693,90 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
Sukauptos atostoginių sąnaudos	33206,60
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	487,30

11. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 64 407,59 Eur

12. Finansavimo pajamos 212486,55 Eur. iš jų

Finansavimo pajamos – 212 486,55 Eur.

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	607,53
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	1286,31
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	393,49
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	7628,24
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	202504,08
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	66,90

Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 50979,23 Eur. iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos paslaugos švietimo	14371,73
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	36607,50

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 149961,78 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	146361,58
Ligos pašalpos	1362,64
Socialinio draudimo	2237,56

Ilgalaikio turo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 7434,93 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	2878,05
Mašinos ir įrenginiai	1352,88
Transporto priemonės	412,50
Baldai ir biuro technika	317,07
Kitas ilgalaikis turtas	2474,43

Komunalinių paslaugų ir ryšių 54559,96 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	21890,46
Elektros energijos	31024,28
Vandentiekio ir kanalizacijos	1171,77
Ryšių	273,08
Kitų komunalinių paslaugų	200,37

Komandiruočių sąnaudos 659,30 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kitos komandiruočių Lietuvoje	299,30
Kitos komandiruočių užsienyje	360,00

Transporto sąnaudos 5069,58 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kuras	777,45
Automobilių atsarginės dalys	5,93
Kitos	4286,20

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 299,00 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kvalifikacijos kėlimo	299,00

Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos 3633,14 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos	1007,44
Kitos	2625,70

Sunaudotų atsargų sąnaudos 7522,22 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Medikamentai	306,45
Kanceliarinės prekės	142,08
Ūkinis inventorių	597,95
Kitos medžiagos	6475,74

Kitų paslaugų sąnaudos 11143,17 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Apsauga	190,84
Dalyvio mokestis	825,00
Skalbimo paslauga	28,97
Mikrobiologiniai tyrimai	498,18
Kitos	9600,18

14. Kitos pastabos.

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

Direktorius



Paulius Viktoravičius

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė