

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

145914357, Ežero g. 11a, Šiauliai

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

Plaukimo centras Delfinas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)


**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 12 d. Nr. *5-158 2022 08.12*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.269.012,07	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		1.263.644,73	1.017.700,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.147.184,16	892.125,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39.502,61	42.208,37
II.6	Transporto priemonės		2.887,50	3.712,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.175,63	4.809,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69.894,83	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		122.796,22	60.062,60
I.	Atsargos		33,01	77,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		33,01	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		516,56	181,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94.982,75	43.657,56
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, turta, paslaugas		4.632,00	4.198,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89.111,86	39.448,66
III.6	Kitos gautinos sumos		1.238,89	10,80

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		27.263,90	16.146,29
	IŠ VISO TURTO:		1.391.808,29	1.083.130,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.246.356,34	999.607,30
I.	Iš valstybės biudžeto		86.682,60	88.685,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		982.049,43	731.948,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		163.830,43	165.045,49
IV.	Iš kitų šaltinių		13.793,88	13.927,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		65.506,80	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		60.139,46	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		25.950,34	3.236,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		205,22	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.693,90	33.693,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		290,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		79.945,15	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		79.945,15	41.224,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		38.720,26	19.623,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41.224,89	21.601,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.391.808,29	1.083.130,20

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	 (parašas)	_____ Paulius Viktoravičius (vardas ir pavardė)
_____ Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2022 m. rugpjūčio 12 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		587.178,52	390.961,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		480.147,06	347.918,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.428,72	939,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		476.369,48	345.229,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.215,06	1.215,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		133,80	534,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		107.031,46	43.042,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		107.031,46	43.042,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		548.458,26	377.909,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		345.259,27	264.982,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15.192,25	12.354,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		125.040,43	60.208,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.087,24	971,40
V.	TRANSPORTO		9.557,39	2.989,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		447,65	365,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9.460,04	7.425,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15.291,91	6.082,28
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		300,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		25.822,08	22.531,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		38.720,26	13.051,97
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 KLAIĐŲ			(1.181,43)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO		38.720,26	11.870,54
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		38.720,26	11.870,54
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 (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 2022 01 01 IKI 2022 06 30

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 – 1263644,73 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1762982,92	615798,76

Mašinos ir įrengimai	69852,29	30349,68
Transporto priemonės	43498,24	40198,24
Baldai ir biuro įranga	36736,70	32561,07
Kitas ilgalaikis materialus turtas	98980,02	29085,19

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 24820,29 Eur, o nurašė už 24864,79 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33,01 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos 516,56 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
Ergo Insurance	120,96
AB Lietuvos draudimas	317,90
UAB Teisės aktų žinios	77,70

6. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 94982,75 Eur, iš jų: Gautinas sumas sudaro 4632,00 Eur.

Gautinos sumos	Suma (Eur)
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	129,20
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	4502,80

Sukauptos gautinas sumas sudaro 89111,86 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	33693,90
Mokėtinas darbo užmokestis	202,29
Mokėtinas darbdavio socialinio draudimo įmokos	2,93
Tiekėjams	17643,65
Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	37569,09

Kitos gautinos sumos 1238,89 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
UAB Euroautomatai	68,25
Šiaulių r. Dubysos aukštupio mokykla	320,00
Šiaulių miesto visuomenės sveikatos biuras	204,00
Šiaulių miesto lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras	120,00
Šiaulių sporto gimnazija	324,00

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 27263,90 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1246356,34 Eur.

Šaltinis	Gauta per laikotarpį (Eur)
Iš valstybės biudžeto	2334,82
Iš savivaldybės biudžeto	451085,39

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai – 5367,34 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai 60139,46 Eur. iš jų:

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 25950,34 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
AB Energijos skirstymo operatorius	1323,66
UAB Imlitex	12453,93
AB Šiaulių energija	4698,01
UAB Juojos statybinės medžiagos	4474,99
UAB Šiaulių vandenys	1074,63

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 205,22 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
Mokėtinas darbo užmokestis	116,30
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	40,47
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	45,52
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2,93

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 33983,90 Eur.

Sukauptos sąnaudos 33693,90 Eur.

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

Kitos mokėtinos sumos 290,00 Eur.

Kitos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
Kitos mokėtinos sumos	290,00

11. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 79945,15 Eur

12. Finansavimo pajamos 587178,52 Eur, iš jų

Finansavimo pajamos – 480147,06 Eur.

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	1215,06
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	1852,62
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	576,10
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	14835,96
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	461533,62
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	133,80

Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 107031,46 Eur, iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos paslaugos švietimo	37260,46
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	69771,00

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 345259,27 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	338681,75
Ligos pašalpos	1421,39
Socialinio draudimo	5156,13

Ilgalaikio turo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 15192,25 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	6078,49
Mašinos ir įrengimai	2705,76
Transporto priemonės	825,00
Baldai ir biuro technika	634,14
Kitas ilgalaikis turtas	4948,86

Komunalinių paslaugų ir ryšių 125040,43 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	54512,60
Elektros energijos	64398,41
Vandentiekio ir kanalizacijos	5154,04
Ryšių	544,70
Kitų komunalinių paslaugų	430,68

Komandiruočių sąnaudos 2087,24 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kitos komandiruočių Lietuvoje	1196,24
Kitos komandiruočių užsienyje	891,00

Transporto sąnaudos 9557,39 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kuras	2577,25
Automobilių atsarginės dalys	18,55
Kitos	6961,59

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 447,65 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kvalifikacijos kėlimo	447,65

Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos 9460,04 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploatavimo medžiagos	6730,90
Kitos	2729,14

Sunaudotų atsargų sąnaudos 15291,91 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kuras	132,82
Medikamentai	263,05
Kompiuterių atsarginės dalys	180,00
Kanceliarinės prekės	264,21
Ūkinis inventorių	2216,54
Kitos medžiagos	12235,29

Kitų paslaugų sąnaudos 25822,08 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Testavimo paslauga	290,00
Dalyvio mokestis	2136,00
Skalbimo paslauga	81,49
Mikrobiologiniai tyrimai	886,96
Kitos	22427,63

14. Kitos pastabos.

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

Direktorius



Paulius Viktoravičius

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė