

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

**Šiaulių plaukimo centras "Delfinas"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Šiaulių plaukimo centras "Delfinas" k-145914357, Ežero 11A Šiauliai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020.10.23. Nr. 280/1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, euro cent

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>665875,23</b>	<b>672820,41</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		665875,23	672820,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		598010,93	603975,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5775,00	7012,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4525,34	6520,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		56572,97	55312,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		990,99	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>47943,75</b>	<b>55287,36</b>
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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		2228,24	6677,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24515,87	36314,94
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		4062,34	4916,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20453,53	31398,94
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		21199,64	12294,53
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>713818,98</b>	<b>728107,77</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>660230,11</b>	<b>658869,05</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		82583,17	83846,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		399195,90	394747,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		167971,47	169459,98
IV.	Iš kitų šaltinių		10479,57	10815,50
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>13915,63</b>	<b>31732,80</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13915,63	31732,80
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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3371,82	2883,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10543,81	28849,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39673,24	37505,92
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		39673,24	37505,92
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2167,32	-3694,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		37505,92	41200,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		713818,98	728107,77

Direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Paulius Viktoravičius  
(vardas ir pavardė)

Daiva  
Ščerbauskienė

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

**Šiaulių plaukimo centras "Delfinas"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Šiaulių plaukimo centras "Delfinas" k- 145914357, Ežero 11A Šiauliai**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020.10.23. Nr. 280/2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, euro cent

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>542468,04</b>	<b>786297,96</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		454506,93	665978,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3962,88	28574,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		444888,51	573622,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1488,51	60049,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4167,03	3730,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		87961,11	120319,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87961,11	120319,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>540300,72</b>	<b>801663,08</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		361931,60	398967,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14591,17	170319,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		66983,57	102619,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2106,08	1016,89
V.	TRANSPORTO		5724,42	17293,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		839,95	1608,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		31290,95	27954,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27216,95	27848,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29616,03	54035,37
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2167,32</b>	<b>-15365,12</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>2167,32</b>	<b>-15365,12</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2167,32</b>	<b>-15365,12</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Paulius Viktoravičius  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Daiva Ščerbauskienė  
(vardas ir pavardė)

**Aiškinamasis raštas  
prie 2020 m. rugsėjo 30 d. finansinės atskaitomybės (eurais, cent)**

**I. Bendroji dalis**

1. Šiaulių plaukimo centras „Delfinas“ (kodas-145914357) įregistruotas Juridinių asmenų registre. Plaukimo centro teisinė forma – biudžetinė įstaiga. Plaukimo centro „Delfinas“ savininkas – Šiaulių miesto savivaldybė.
2. Plaukimo centras „Delfinas“ yra viešasis juridinis asmuo, turintis anspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose ir išlaikomas iš Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto.
3. Savo veikloje centras vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Šiaulių miesto tarybos sprendimais ir kitais aktais, patvirtintais plaukimo centro „Delfinas“ nuostatais, kitais teisės aktais ir nuostatais.
4. Plaukimo centras „Delfinas“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, neturi turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija.
5. Bendra informacija apie centrą, centro tikslus pateikti prie 2019.12.31. finansinių ataskaitų rinkinio ir per 2020 metų devynis mėnesius nepasikeitė.

**II. Apskaitos politika**

Apskaitos politika pateikta prie 2019.12.31. finansinių ataskaitų rinkinio ir per 2020 metų devynis mėnesius keista nebuvo.

**III. Pastabos**

Per tarpinį atskaitinį 2020 metų devynis mėnesius esminių pokyčių nebuvo.

**Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS 2 priedas)**

Ilgalaikis turtas (pastatai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas) – 665875,23 eurai. Per 2020 m. devynis mėnesius pirktas baseino Dainų 33A dugno valymo robotas - 96655,00 eurai. Taip pat atliktas išankstinis mokėjimas už tūrinį šviečianti centro logotipą ir pavadinimą – 990,99 eurai.

Trumpalaikis turtas iš viso – 47943,75 eurai. Iš jų:

Išankstiniai apmokėjimai – 2228,24 eurai:

- dalinis apmokėjimas už paslaugas ruošiant techninius dokumentus Ežero 11A – 400,00 eurai;
- spauda 2020/2021 metams – 202,00 eurai;
- išankstinis mokėjimas už inventorių baseinų patalpose Ežero 11A ir Dainų 33A – 1626,24 eurai

Per vienus metus gautinos sumos – 24515,87 eurai. Iš jų:

gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 4062,34 eurai. Iš jų:

- įmonėms ir organizacijoms išrašytos, bet dar neapmokėtos sąskaitos už suteiktas paslaugas baseinuose Ežero 11a, Dainų 33A - 2269,84 eurai;  
- gautinos įmokos (mėnesinis centrą lankančių vaikų mokestis) - 1792,50 eurai.

Sukauptos gautinos sumos - 20453,53 eurai. Iš jų:  
- sukaupti darbuotojų atostoginiai ir Sodra - 10543,81 eurai;  
- sukauptos finansavimo pajamos komunalinėms ir kitos išlaidoms - 2109,72 eurai;  
- centro lėšos už suteiktas paslaugas ir tėvų įmokos už įstaigos išlaikymą, esančios Šiaulių m. savivaldybės administracijos surenkamojoje sąskaitoje - 7800,00 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai - 21199,64 eurai.  
Tai pinigai centro atsiskaitomosiose bankų sąskaitose ir kasose.

Finansavimo sumos - 660230,11 eurai.

Per 2020 m. devynis mėnesius finansavimo sumų gauta viso - 474613,40 eurai. Iš jų:  
- iš valstybės biudžeto - 2700,00 eurai (programa „įgyvendinti vaikų ir jaunimo vasaros užimtumą“).

- iš savivaldybės biudžeto gauta - 46808,23 eurai. Iš jų:  
pagal patvirtintą savivaldybės biudžeto lėšų sąmatą - 464400,00 eurai;  
kompensuotos lėšos už neformalųjį vaikų švietimą - 247,50 eurai;  
kompensuotos išlaidos už mokinių važiavimo išlaidas - 34,80 eurai;  
programa „Mokyti vaikus plaukti ir saugiai elgtis vandenyje ir prie vandens „ - 3400,00 eurai.  
- Iš kitų šaltinių - 3831,10 eurų.

Trumpalaikiai įsipareigojimai - 13915,63 eurai. Iš jų:

- Tiekėjams mokėtinos sumos - 3371,82 eurai:
  - AB „Energijos skirstymo operatorius“ - 1458,37 eurai.
  - AB „Šiaulių energija“ - 97,96 eurai.
  - UAB Šiaulių vandenys“ - 553,39 eurai.
  - Telia Lietuva AB - 1,57 eurai.
  - UAB „Viada LT“ - 219,53 eurai.
  - VĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras - 47,47 eurai.
  - UAB „Jupojos statybinės medžiagos“ - 191,61 eurai.
  - IĮ „Trys ketvirčiai“ - 163,35 eurai.
  - Linos sporto ir meninės gimnastikos mokykla - 275,00 eurai.
  - MB „Sportspotas“ - 168,19 eurai.
  - VŠĮ paskutinis griaustinis - 60,00 eurai.
  - UAB „profilaktinė dezinfekcija“ - 30,00 eurai.
  - UAB „Apsaugos komanda“ - 58,88 eurai.
  - Šiaulių lengvosios atletikos ir sveikatingumo centras - 46,50 eurai.
- Sukauptos mokėtinos sumos - 10543,81 eurai (sukauptos darbuotojų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sumos).

Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS 2 priedas)


Pagrindinės veiklos pajamos - 87961,11 eurai. Iš jų:  
pajamos už suteiktas paslaugas - 50334,31 eurai;  
tėvų įmokos už įstaigos išlaikymą - 37626,80 eurai;

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos sumažėjo 32358,66 eurais dėl COVID-19 paskelbto karantino sporto bazės nedarbo nuo kovo 14 d. iki gegužės 31 dienos, taip pat ir vėlesniu laikotarpiu dėl viruso plitimo grėsmės sumažėjo sporto centro lankytojų .

Pagrindinės veiklos sąnaudos - 540300,72 eurai .

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išlaidos sumažėjo. Sąnaudos yra priskaičiuojamos atsižvelgiant į programas ,finansavimo šaltinius , valstybės funkcijas pagal išlaidų straipsnius.

Direktorius



Paulius Viktoravičius

Vyr.buhalterė



Daiva Ščerbauskienė