

ŠIAULIŲ TENISO MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2016 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2016 m. rugpjūčio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Mokykla yra Šiaulių miesto biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Buveinės adresas: Gardino g. 8, Šiauliai. Įstaigos kodas 145914880.
2. Mokyklos savininkė yra Šiaulių miesto savivaldybė, įstaigos veikla finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
3. Mokykla neturi kontroliuojamų įmonių.
4. Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Pagal valstybės funkcijas mokykla vykdo neformalųjį vaikų švietimą. Kodas 09.05.01.01.
5. Ataskaitos pateikiamos už laikotarpį iki 2016 m. birželio 30 d.
6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais- eurai.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ, KURIAME YRA APRAŠYTA APSKAITOS POLITIKA

7. Paskutinis metinis finansinis ataskaitų rinkinys, kuriame yra aprašyta apskaitos politika yra 2015 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

8. Mokykla turi programinės įrangos nematerialaus turto grupę. Joje užregistruota 2010 m. įsigyta buhalterinė programa.
9. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikotarpis. Šiuo metu ji yra amortizuota, bet naudojama veikloje.
10. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto ar nebenaudojamo veikloje turto nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

11. Mokyklos ilgalaikis materialusis turtas suskirstytas į šias grupes: pastatai, kiti statiniai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kompiuteriai ir jų įranga, kita biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė 1018508 eurai.
12. Mokykla turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
13. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto ar nebenaudojamo veikloje turto nėra.
14. Turtas įsigyto pagal finansinės nuomos sutartis nėra.
15. Sutarčių pasirašytų dėl turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.
16. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
17. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta jokio turto.

Trumpalaikis turtas

18. Mokyklos ataskaitoje nurodytos atsargos yra likutis 94 eurų sumai.
19. Nebalansinėje sąskaitoje užregistruotas ūkinėje veikloje naudojamas inventorių 41 944 eurų sumai.
20. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 6160 eurai.
21. Išankstiniai apmokėjimai 4989 eur., tai: 4760 eurų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už paslaugas ir 229 eurai išmokėti atostoginiai už atienantį laikotarpį.
22. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas tai negautos iš pirkėjų sumos už suteiktas paslaugas. Pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3396 eurus.
23. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų "Sukauptos finansavimo pajamos" suma, kurią sudaro 18187 eurai savivaldybės biudžeto.
24. Kitas gautinas sumas sudaro 2420 eurų gautinos sumos iš atsakingų asmenų.
25. Gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
26. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 370 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma.spec. lėšų kasoje ir banke likutis 2223 eurai, rėmėjų lėšų likutis 421 eurai, biudžeto lėšų likutis 9884 eurų ir 1627 eurai kompensuoto nario mokesčio.
27. Ilgalaikių terminuotojų indėlių mokykla neturi.

Finansavimo sumos

28. Finansavimo likutis iš valstybės biudžeto 222698 eurai atitinka nenudevėto ilgalaikio turto likutį Per I-II ketvirtį gauta 975 eurų neformalaus ugdymo lėšų..
29. Mokykla per 2016 metų II ketvirtį iš savivaldybės biudžeto gavo 147 400 eurus pagal patvirtintą biudžeto išlaidų sąmatą įstaigos reikmėms ir 3100 eur sporto programai.
30. Iš kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo 2343 eurų.
31. Informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20 VSAFAS 4 priede nurodytą formą.

Įsipareigojimai

32. Kitos mokėtinos sumos biudžetui nėra.
33. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 9544 eurus.
34. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 12637 eurai.
35. Sukauptos mokėtinos sumos tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 23911 eurus iš kurių ateinančių laikotarpių socialinio draudimo sumos už išmokėtus atostoginius 3384 eurai.
36. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimų tai 664 eurai mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims.
37. Finansinių įsipareigojimai mokykla neturi.
38. Gautų paskolų mokykla neturi.
39. Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.
40. Ilgalaikiai įsipareigojimų mokykla neturi.

Pajamos ir sąnaudos

41. Mokykla per 2016 metų II ketvirtį uždirbo 50333 eurus. Iš jų surinkta nario mokesčio 12610 eurai, už paslaugas uždirbta 37723 eurai. Mokykla uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą. Nepervestų sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 370eur.
42. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė sąnaudų už 205 317 eurus.

Finansinė ir investicinė veikla

43. Ataskaitinį laikotarpį finansinės veiklos pajamų nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Šerepka

Vyr. buhalterė

Dovilė Vaičiulytė