

# ŠIAULIŲ TENISO MOKYKLA

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2017 m. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 m. spalio 31 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 2017 m. rugsėjo 30 d.
6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais- eurai.

### II. 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. Mokykla turi gauta programinės įrangos nematerialaus turto grupėje. Joje užregistruota 2016 m. gauta programinė įranga, kurios vertė 2968,23 eurai. Šiuo metu ji yra naudojama veikloje.
11. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto ar nebenaudojamo veikloje turto nėra.

#### Ilgalaikis materialusis turtas

12. 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 995578 eurai.
13. Mokykla turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
14. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto ar nebenaudojamo veikloje turto nėra.
15. Turtas įsigyto pagal finansinės nuomos sutartis nėra.
16. Sutarčių pasirašytų dėl turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.
17. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
18. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta jokio turto.

## **Trumpalaikis turtas**

19. Mokyklos ataskaitoje nurodytos atsargos yra lygi 0 eurų sumai.
20. Gautinų finansavimo sumų mokykla neturėjo
21. Išankstiniai apmokėjimų mokykla atlikti už 4781 eurų sumą.
22. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas tai negautos iš pirkėjų sumos už suteiktas paslaugas ir nesurinktas nario mokestis – 3 343 eurai. Pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 633 eurus, o nesurinktas nario mokesčio suma – 710 eurai.
23. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų “Sukauptos finansavimo pajamos” suma, kurią sudaro 34 350 eurai: savivaldybės biudžeto – 23 892 eur. Kitos sukauptos gautinos sumos 10 458 eur – tai savivaldybei pervestos uždirbtos pajamos.
24. Kitos gautinos sumos sudaro 1712 eurų suma, gautina iš atsakingų asmenų.
- 25.
26. Viso pinigų likutis – 10 922 eurai. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 2 931 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma, spec. lėšų kasoje ir banke likutis 1 109 eurai, biudžeto lėšų likutis 3778 eurų, sporto programos 3 063 eur ir 41 eurai kompensuoto nario mokesčio.
27. Ilgalaikių terminuotojų indėlių mokykla neturi.

## **Finansavimo sumos**

28. Mokykla per 2017 metų III ketvirtį iš valstybės pagal programą neformaliojo švietimo įstaigoje vykdymą gavo 4 700 eur darbo užmokesčiui ir pagal Viešųjų darbų programą 919 eur.
29. Mokykla per 2017 metų III ketvirtį iš savivaldybės biudžeto gavo 208 700 eurus pagal patvirtintą biudžeto išlaidų sąmatą įstaigos reikmėms.
30. Gauta 6 300 eur pagal sporto programą ir 2 156 eurai kompensuota nario mokesčio.
31. Iš kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo 1 288 eurų iš Darbo biržos pagal Viešųjų darbų sutartį.
32. Informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20 VSAFAS 4 priede nurodytą formą.

## **Įsipareigojimai**

33. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 13 482 eurus.
34. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 4 385 eurai.
35. Sukauptos mokėtinos sumos tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 8 527 eurus.
36. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimų nebuvo.
37. Finansinių įsipareigojimai mokykla neturi.
38. Gautų paskolų mokykla neturi.
39. Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.
40. Ilgalaikiai įsipareigojimų mokykla neturi.

## **Pajamos**

41. Mokykla per 2017 metų III ketvirtį uždirbo 78 347 eurus: iš jų surinkta nario mokesčio 19 469 eurai, už paslaugas uždirbta 58 878 eurai. Mokykla uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą.

## **Sąnaudos**

42. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė sąnaudų už 308 282 eurus. Iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos ir socialinio draudimo – 164 079 eur., komunalinių ir ryšio paslaugos – 28 756 eurai, transporto – 5 713 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 454 eur., kitų paslaugų – 77 397 eurai, nusidėvėjimo – 14 009 eur., sunaudotos atsargos – 14626 eur.

### **Kita veikla**

43. Kitos veiklos sąnaudų per 2017 metų III ketvirtį mokykla nepatyrė.

### **Finansinė ir investicinė veikla**

44. Per 2017 metų II ketvirtį mokykla nepatyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

Direktorius

Mindaugas Šerepka

Vyr. buhalterė

Dovilė Apeikienė