

ŠIAULIŲ TENISO MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2017 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 m. liepos 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. birželio 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 1001788 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 kuro likutis 69 eurų sumai.
20. Išankstiniai apmokėjimų mokykla neatliko.
21. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas tai negautos iš pirkėjų sumos už suteiktas paslaugas ir nesurinktas nario mokesčiai – 3 005 eurai. Pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 324 eurus, o nesurinktas nario mokesčio suma – 681 eurai.
22. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų “Sukauptos finansavimo pajamos” suma, kurią sudaro 33 275 eurai savivaldybės biudžeto – 13 324 eur. Kitos sukauptos gautinos sumos 19 952 eur – tai savivaldybei pervestos uždirbtos pajamos.
23. Kitos gautinos sumos sudaro 4 132 eurų suma, gautina iš atsakingų asmenų.
24. Viso pinigų likutis – 3 895 eurai. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 482 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma, spec. lėšų kasoje ir banke likutis 36 eurai, biudžeto lėšų likutis 362 eurų, sporto programos 2 189 eur ir 826 eurai kompensuoto nario mokesčio.
25. Ilgalaikių terminuotojų indėlių mokykla neturi.

Finansavimo sumos

26. Mokykla per 2017 metų II ketvirtį iš valstybės pagal programą neformaliojo švietimo įstaigoje vykdymą gavo 4 700 eur darbo užmokesčiui ir pagal Viešųjų darbų programą 919 eur.
27. Mokykla per 2017 metų II ketvirtį iš savivaldybės biudžeto gavo 156 000 eurus pagal patvirtintą biudžeto išlaidų sąmatą įstaigos reikmėms.
28. Gauta 3 000 eur pagal sporto programą ir 2 156 eurai kompensuota nario mokesčio.
29. Iš kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo 1 289 eurų iš Darbo biržos pagal Viešųjų darbų sutartį.
30. Informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20 VSAFAS 4 priede nurodytą formą.

Įsipareigojimai

31. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 4 601 eurus.
32. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 7 438 eurai.
33. Sukauptos mokėtinos sumos tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 13 932 eurus.
34. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimų nebuvo.
35. Finansinių įsipareigojimai mokykla neturi.
36. Gautų paskolų mokykla neturi.
37. Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.
38. Ilgalaikiai įsipareigojimų mokykla neturi.

Pajamos

39. Mokykla per 2017 metų II ketvirtį uždirbo 168063 eurus.
40. Mokykla per 2017 metų II ketvirtį uždirbo 66 052 eurus: iš jų surinkta nario mokesčio 17 385 eurai, už paslaugas uždirbta 48 667 eurai. Mokykla uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą.

Sąnaudos

41. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė sąnaudų už 219 364 eurus. Iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos sudaro – 92 442 eur., socialinio draudimo – 28 138 eur., komunalinių ir ryšio paslaugos – 24 918 eurai, transporto – 3 440 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 426 eur., kitų paslaugų – 50 662 eurai.

Kita veikla

42. Kitos veiklos sąnaudų per 2017 metų II ketvirtį mokykla nepatyrė

Finansinė ir investicinė veikla

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

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams
laikinais pavaduojantis direktorių

Pranas Tučkus

Vyr. buhalterė

Dovilė Vaičiulytė