

ŠIAULIŲ TENISO MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2017 m. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 m. balandžio 28 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. kovo 31 d.
6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais- eurai.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ 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. 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 1019823 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 mokestis – 3 754 eurai. Pirkėjų skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 446 eurus, o nesurinktas nario mokesčio suma – 1 308 eurai.
22. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų “Sukauptos finansavimo pajamos” suma, kurią sudaro 26 795 eurai savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos, t.y. darbo užmokesčiui – 15 498 eurai, socialiniui draudimui – 4 655 eurai, komunalinėms paslaugoms – 4 986 ir kitoms paslaugoms – 1 656 eurai.
23. Kitas gautinas sumas sudaro 813 eurų.
24. Gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
25. Viso pinigų likutis – 3 086 eurai. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 161 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma, spec. lėšų kasoje ir banke likutis 1 180 eurai, rėmėjų lėšų likutis 958 eurai, biudžeto lėšų likutis 531 eurų ir 256 eurai kompensuoto nario mokesčio.
26. Ilgalaikių terminuotojų indėlių mokykla neturi.

Finansavimo sumos

27. Finansavimo likutis iš valstybės biudžeto 221 394 eurai atitinka nenudėvėto ilgalaikio turto likutį
28. Mokykla per 2017 metų I ketvirtį iš savivaldybės biudžeto gavo 61 100 eurus pagal patvirtintą biudžeto išlaidų sąmatą įstaigos reikmėms, bei 616 eurų kompensuota nario mokesčio. Finansavimo sumų likutis 774674 eurų atitinka nenudėvėto ilgalaikio turto sumą pirktą iš biudžeto .
29. Iš kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo 600 eurų iš remėjų.
30. Informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20 VSAFAS 4 priede nurodytą formą.

Įsipareigojimai

31. Kitos mokėtinos sumos biudžetui nebuvo.
32. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 5 631 eurus.
33. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 14 459 eurai.
34. Sukauptos mokėtinos sumos tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 14 306 eurus.
35. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimų nebuvo.
36. Finansinių įsipareigojimai mokykla neturi.
37. Gautų paskolų mokykla neturi.
38. Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.
39. Ilgalaikiai įsipareigojimų mokykla neturi.

Pajamos ir sąnaudos

40. Mokykla per 2017 metų I ketvirtį uždirbo 33896 eurus. Iš jų surinkta nario mokesčio 8 520 eurai, už paslaugas uždirbta 25 376 eurai. Mokykla uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą.
41. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė sąnaudų už 99395 eurus.

Finansinė ir investicinė veikla

42. Ataskaitinį laikotarpį finansinės veiklos pajamų nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Šerepka

Vyr. buhalterė

Dovilė Vaičiulytė