

ŠIAULIŲ TENISO AKADEMIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2019 m. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019 m. balandžio 25 d.

I. BENDROJI DALIS

Akademija yra Šiaulių miesto biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Buveinės adresas: Gardino g. 8, Šiauliai. Įstaigos kodas 145914880.

Akademijos savininkė yra Šiaulių miesto savivaldybė, įstaigos veikla finansuojama iš savivaldybės biudžeto.

Akademija neturi kontroliuojamų įmonių.

Akademija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Pagal valstybės funkcijas akademija vykdo neformalųjį vaikų švietimą. Kodas 09.05.01.01.

Ataskaitos pateikiamos už laikotarpį iki 2019 m. kovo 31 d.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais- eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Paskutinis metinis finansinis ataskaitų rinkinys, kuriame yra aprašyta apskaitos politika yra 2018 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys. Apskaitos politika nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

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

Ilgalaikis materialusis turtas

3. Akademinės 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 1063107 eurai.
4. Akademija turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
5. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto ar nebenaudojamo veikloje turto nėra.
6. Turtas įsigyto pagal finansinės nuomos sutartis nėra.
7. Sutarčių pasirašytų dėl turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.
8. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
9. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta jokio turto.

Trumpalaikis turtas

10. Akademinės ataskaitoje nurodytos atsargos yra lygi 0 eurų sumai.
11. Gautinų finansavimo sumų akademija neturėjo

12. Išankstiniai apmokėjimų laikotarpio pabaigoje 460 eurų.
13. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas tai negautos iš pirkėjų sumos už suteiktas paslaugas – 2550 eurai.
14. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų “Sukauptos finansavimo pajamos” suma, kurią sudaro 62836 eurai.
15. Kitos gautinos sumos 21575 eur, kurias sudaro uždirbtos, bet nepanaudotos pajamos.
16. Viso pinigų likutis – 3493 eurai. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 2410 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma, spec. lėšų banke likutis 191 eurai, biudžeto lėšų likutis 90 eurų, rėmėjų lėšos banke 802 eur.
17. Ilgalaikių terminuotojų indėlių akademija neturi.

Finansavimo sumos

18. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 212909 eur.
19. Iš valstybės biudžeto finansavimo nebuvo gauta. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 836907 eur.
20. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 1349 eur.

Įsipareigojimai

21. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 7609 eurus.
22. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 25394 eurai.
23. Sukauptos mokėtinos sumos 31522 eur tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 31522 eurus ir kitos sukauptos mokėtinos sumos, tai išanksto apmokėtų atostoginių soc. draudimo įmokos, 50 eur.
24. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1378 eurai, tai 916 eurai skola atskaitingiesiems asmenims, ir 462 eurai gauti avansiniai mokėjimai iš pirkėjų.
25. Finansinių įsipareigojimai akademija neturi.
26. Gautų paskolų akademija neturi.
27. Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.
28. Ilgalaikiai įsipareigojimų akademija neturi.

Pajamos

29. Akademija per 2019 metų I ketvirtį uždirbo 36692 eurus: iš jų surinkta nario mokesčio 8960 eurai, už paslaugas uždirbta 27732 eurai. Akademija uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą.

Sąnaudos

30. Per ataskaitinį laikotarpį akademija patyrė sąnaudų už 143085 eurus. Iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos ir socialinio draudimo – 86707 eur., nusidėvėjimo 4824 eurai, komunalinių ir ryšio paslaugos – 18845 eurai, komandiruočių – 126 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 350 eur., remonto – 1508 eurai, kitų paslaugų – 726506 eurai, sunaudotos atsargos – 4219 eur.

Kita veikla

31. Kitos veiklos sąnaudų per 2019 metų I ketvirtį akademija nepatyrė.

Finansinė ir investicinė veikla

32. Per 2019 metų I ketvirtį akademija nepatyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

Klaidų taisymas

33. Klaidų taisymų nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Šerepka

Vyr. buhalterė

Inga Bagdonavičiūtė