

ŠIAULIŲ TENISO AKADEMIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIEDAS PRIE 2019 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019 m. liepos 10 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 poilsio ir sporto paslaugas: kodas 08.01.01.01. sportininkų rengimo centrai.

Ataskaitos pateikiamos už laikotarpį iki 2019 m. birželio 30 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 1058283 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. Akademijos ataskaitoje nurodytos atsargos yra lygi 0 eurų sumai.
11. Gautinų finansavimo sumų akademija neturėjo
12. Išankstiniai apmokėjimų laikotarpio pabaigoje 1105 eurų. Juos sudaro išmokėti už ateinančius laikotarpius atostoginiai 10978 eur ir tiekėjams sumokėtos sumos 27 eur.
13. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas tai negautos iš pirkėjų sumos už suteiktas paslaugas – 3332 eurai.
14. Sukauptos gautinos sumos tai sąskaitų “Sukauptos finansavimo pajamos” suma, kurią sudaro 36039 eurai:.
15. Kitos gautinos sumos 33729 eur, kurias sudaro uždirbtos, bet nepanaudotos pajamos 33429 eur ir avansinis mokėjimas 300 eur atskaitingiems asmenims.
16. Viso pinigų likutis – 9345 eurai. Pinigų likutis surenkamų lėšų sąskaitoje ir kasoje 2944 eurai nepervestų, paskutinėmis dienomis gautų pinigų suma, spec. lėšų banke likutis 5 eurai, biudžeto lėšų likutis 5594 eurų, rėmėjų lėšos banke 802 eur.
17. Ilgalaikių terminuotojų indėlių akademija neturi.

Finansavimo sumos

18. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto 833145 eur.
19. Iš valstybės biudžeto finansavimo nebuvo gauta. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto 212127 eur.
20. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių 1339 eur.

Įsipareigojimai

21. Skolos tiekėjams ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 7085 eurus.
22. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo 12351 eurai.
23. Sukauptos mokėtinos sumos 38971 eur tai sukauptos atostogų rezervo sumos, kurios ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 36481 eurus ir kitos sukauptos mokėtinos sumos, tai išanksto apmokėtų atostoginių soc. draudimo įmokos, 2490 eur.
24. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1325 eurai, tai 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 66229 eurus: iš jų surinkta nario mokesčio 16161 eurai, už paslaugas uždirbta 50068 eurai. Akademija uždirba pajamas iš aikščių, salių ir patalpų nuomos, už svečių kambarių nuomą.

Sąnaudos

30. Per ataskaitinį laikotarpį akademija patyrė sąnaudų už 66229 eurus. Iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos ir socialinio draudimo – 169476 eur., nusidėvėjimo 9648 eurai, komunalinių ir ryšio paslaugos – 25265 eurai, komandiruočių – 1645 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 350 eur., remonto – 5417 eurai, kitų paslaugų – 45317 eurai, sunaudotos atsargos – 6536 eur.

Kita veikla

31. Kitos veiklos sąnaudų per 2019 metų I-II ketvirčius akademija nepatyrė.

Finansinė ir investicinė veikla

32. Per 2019 metų I-II ketvirčius akademija nepatyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

Klaidų taisymas

33. Klaidų taisymų nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Šerepka

Vyr. buhalterė

Inga Bagdonavičiūtė