

2022 M. I KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių teniso akademija, įmonės kodas 145914880, Gedimino g. 8, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	4 159,73	4 159,73

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirkto nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1 051 349,51 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1 485 532,30	446 750,06
Infrastruktūra ir kiti statiniai	98 078,18	93 189,82
Mašinos ir įrengimai	8 294,65	4 597,80
Baldai ir biuro įranga	9 170,58	9 170,58
Kitas ilgalaikis materialus turtas	13 161,60	9 179,54

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	3 410,72

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus neturi.

Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 176,34 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB "Ignitis"	42,23
2.	AB Energijos skirstymo operatorius	134,11

6. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 10 6048,24 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 10115,54 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	3 074,54
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 187,00
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo ir kitose įstaigose	5 854,00

- Sukauptos gautinos sumos 95 165,10 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	15 575,64
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	8 690,40
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	6 523,10
4.	Darbuotojams	23 563,42
5.	Tiekėjams	15 770,51
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	25 042,03

- Kitos gautinos sumos sudaro 536,60 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos iš Šiaulių apskaitos skyriaus	-
2.	UAB "Sets LT"	1,47
3.	Moterų sporto klubas	162,35
4.	UAB Relaksinė	372,78

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 7320,98 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1028183,07 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	199 393,25
2.	Iš savivaldybės biudžeto	826 996,48
3.	Iš Europos sąjungos	-
4.	Iš kitų šaltinių	1 493,34

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjinys) 3 410,72 Eur. Atidėjinys nediskontuojamas, nes tikėtina kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis (t. y. su vienu darbuotoju darbo santykiai gali būti nutraukiami po metų, su kitu - po dvejų metų ir pan.), ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 15 770,51 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Specialūs valymo darbai	1 675,16
2.	UAB Ignitis	10 716,96
3.	AB Energijos skirstymo operatorius	1 048,53
4.	UAB Šiaulių vandenys	304,38
5.	UAB Santjena	142,78

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 38 776,92 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	23 563,42
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	8 137,72
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	6 523,10
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	552,68
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 18 317,01 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	18 055,21
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	261,80

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 61 527,30 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo pajamos 156 299,22 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	1 028,46
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1 028,46
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	152 117,16
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4 064,37
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	148 052,79
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3 153,60
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1,59
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3 152,01

• Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 99 795,22 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	98 333,22
2.	Darbdavio socialinio draudimo	1 462,00

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5 229,75 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	4 702,80
2.	Kiti statiniai	61,92
3.	Mašinos ir įrengimai	159,81
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	-
6.	Kitas ilgalaikis turtas	305,22
7.	Programinė įranga ir licencijos	-
8.	Kitas nematerialus turtas	-

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 43 785,75 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	38 702,46
2.	Elektros energijos	4 286,82
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	502,11

4.	Ryšių paslaugų	218,81
5.	Šiukšlių išvežimo	75,55

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	-

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	2 270,11

- Kvalifikacijos sąnaudos 80,00 Eur.

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 5 017,13 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	400,80
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	125,56
4.	Kanceliarinės prekės	36,79
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	543,45
8.	Kt. medžiagos	3 910,53

- Kitų paslaugų sąnaudos 18 978,67 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	59,10
2.	Medicinino paslaugų sąnaudos	1 354,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Teisėjavimo paslaugų sąnaudos	4 377,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	5 543,37
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudos	232,20
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	2 196,00

12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	5 217,00

Pagrindinės veiklos kitos pajamos it kitos veiklos pajamo.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų turto – 48 235,40 Eur.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Mindaugas Šerepka

Stanislava Vaičiulienė