

2021 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių teniso akademija, įmonės kodas 145914880, Gardino g. 8, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 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 2020 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	4159,73	4159,73

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko 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 1053238,78 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	1485532,30	437344,46
Infrastruktūra ir kiti statiniai	93128,19	93127,90
Mašinos ir įrengimai	4794,65	4336,50
Baldai ir biuro įranga	9170,58	9170,58
Kitas ilgalaikis materialus turtas	13161,60	8569,10

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	0

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 102,70 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB Teisės aktų gidas	102,70
2.		
3.		
4.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	-	-

6. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 95219,98 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 10141,78 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	3599,78
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1455,00
3.	Gautinos sumos už paslaugas švietimo ir kitose įstaigose	5087,00

- Sukauptos gautinos sumos 84469,63 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	31617,69
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	6040,39
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	4456,07
4.	Darbuotojams	26641,01
5.	Tiekėjams	2558,57
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	13155,90

- Kitos gautinos sumos sudaro 608,57 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos iš Šiaulių apskaitos skyriaus	410,00
2.	Teniso klubas	6,54
3.	Moterų sporto klubas	152,03
4.	Šiaulių kultūros centras	40,00

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 6819,18 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1032792,87 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	202750,17
2.	Iš savivaldybės biudžeto	826449,57
3.	Iš Europos sąjungos	0
4.	Iš kitų šaltinių	3593,13

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 (atidėjins) 1527,18 Eur. Atidėjins 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 5793,77 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Specialūs valymo darbai	1490,44
2.	UAB Ignitis	1411,71
3.	AB Energijos skirstymo operatorius	839,72
4.	UAB Garant ProTech	222,51
5.	UAB Santjena	163,11

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 26539,17 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	16042,71
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	5654,36
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	4456,07
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	386,03
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	344,58

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 31617,69 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	31165,76
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	451,93

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 10867,31 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 46242,65 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 276355,11 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	260338,48
2.	Darbdavio socialinio draudimo	16016,63

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 15431,04 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	14108,40
2.	Kiti statiniai	0
3.	Mašinos ir įrengimai	216,99
4.	Transporto priemonės	0
5.	Baldai ir biuro technika	189,99
6.	Kitas ilgalaikis turtas	915,66
7.	Programinė įranga ir licencijos	
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 31908,90 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	20849,69
2.	Elektros energijos	9526,17
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	483,15
4.	Ryšių paslaugų	787,21
5.	Šiukšlių išvežimo	262,68

- Transporto sąnaudos 314,58 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	169,38
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	145,20

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 8025,86 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	27,16
2.	Medikamentai	31,42
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	48,40
4.	Kanceliarinės prekės	127,98

5.	Valymo prekės	54,82
6.	Maisto produktai	0
7.	Ūkinis inventorių	395,05
8.	Kt. medžiagos	7341,03

• Kitų paslaugų sąnaudos 39816,74 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	203,48
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	10897,83
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	28715,43

• Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 324946,28 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	3085,38
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3085,38
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	309376,39
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11757,17
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	297418,67
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	12484,51
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	80,23
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	12404,28

Pagrindinės veiklos kitos pajamos it kitos veiklos pajamo.

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Mindaugas Šerepka

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės

apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Šiaulių miesto savivaldybės
Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio buhalterė
Jurgita Milkintaitė-Medišauskė
Tel. 8 659 13324