

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Šiaulių sporto mokykla "Dubysa"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-18 Nr. 62
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		907508,54	930467,06
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	907508,54	930467,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		444625,14	446314,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		390134,70	406390,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9079,29	9619,35
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11252,07	12179,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		52417,05	55963,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	77555,37	41007,78
I.	Atsargos	4	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		73733,54	34954,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5	-274,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	74007,54	34226,03
III.6	Kitos gautinos sumos			728,25
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	3821,83	6053,50
	IŠ VISO TURTO:		985063,91	971474,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		908937,78	936206,26
I.	Iš valstybės biudžeto		78767,90	81126,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		556229,74	574965,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		270628,59	272311,95
IV.	Iš kitų šaltinių		3311,55	7802,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	78394,78	35020,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	78394,78	35020,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9162,26	612,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35552,53	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33679,99	34408,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	-2268,65	247,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2268,65	247,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2516,42	-1494,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		247,77	1741,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		985063,91	971474,84

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

 (parašas)

Aivaras Strockis
 (vardas ir pavardė)

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

Olga Belova
 (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
Šiaulių sporto mokykla "Dubysa"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-20 Nr.62
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		172437,79	151925,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	161998,79	141119,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2358,45	2358,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		152712,59	136224,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1683,36	1683,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5244,39	852,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	10439,00	10806,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10439,00	10806,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	174954,21	151848,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		121852,14	105170,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22958,52	23265,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6257,39	6193,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6544,49	3344,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		352,00	140,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		968,36	335,83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16021,31	13398,03
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2516,42	77,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2516,42	77,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	-2516,42	77,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Aivaras Strockis
(parašas) (vardas ir pavardė)

Olga Belova
(parašas) (vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ SPORTO MOKYKLA „DUBYSA“

Biudžetinė įstaiga, Gumbinės g.18A, 77166 Šiauliai.
tel./ faks. (8 41) 43 88 78, tel. (8 41) 43 09 97, el.p. smdubysa@gmail.com
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 145914542

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginės plėtros ir ekonomikos departamento
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PAGAL 2018 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įregistravimo data ir kiti pagrindiniai duomenys

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga sporto mokykla „Dubysa“ buvo įregistruota 2003 m. gruodžio 31 d., registravimo pažymėjimas Nr. 017971, išduotas 2004 m. lapkričio 23 d. Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registro. Įstaigos kodas 145914542.

1.2. Informacija apie įstaigos buveinę

Buveinės adresas Gumbinės g. 18A, Šiauliai

1.3. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

1.4. Įstaigos veikla.

Įstaigos veiklos kryptys:

1.4.1. plėtoti BMX, bokso, dviračių sporto, stalo teniso, šachmatų, šaškių, šaudymo, rankinio ir tinklinio sporto šakas mieste;

1.4.2. vykdyti mokomąjį sporto darbą (treniruotes, stovyklas, varžybas) ir organizuoti sporto renginius;

1.4.3. ruošti aukšto sportinio meistriškumo sportininkus;

1.4.4. dalyvauti miesto, šalies ir tarptautiniuose projektuose;

1.4.5. organizuoti specialistų kvalifikacijos tobulinimą;

1.4.6. pagal kompetenciją suteikti sportininkams kvalifikacines kategorijas;

1.4.7. kaupti ir skleisti informaciją apie sporto mokyklos veiklą, organizuoti pasitarimus;

1.4.8. bendradarbiauti su miestų bei šalies sporto institucijomis, užsienio sporto įstaigomis ir organizacijomis.

1.5. Įstaigos finansinė ir veiklos kontrolė

Sporto mokyklos veiklą kontroliuoja Savivaldybės administracijos direktorius per Kūno kultūros ir sporto skyrių, Savivaldybės kontrolieriaus tarnyba ir kitos įstatymuose numatytos kontrolės institucijos. Sporto mokyklos finansinės veiklos kontrolė atliekama įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaiga kontroliuojamų subjektų, filialų ir struktūrinių padalinių neturi. Apskaitinių įverčių keitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčiai

nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio dienos nekito. Teisinių ginčų nebuvo. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

1.6. Darbuotojų skaičius

2018 m. kovo 31d. darbuotojų etatų sąrašą sudaro 19,25 etato ir dirba 26 treneriai-sporto mokytojai, kurių bendras savaitinis krūvis sudarė 468 val.

2. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

Sporto mokykla „Dubysa“ apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis bei kitais teisės aktais. Finansinės atskaitos rengiamos taikant bendruosius apskaitos principus.

2.1. Įstaigos apskaitos politika.

Apskaita įstaigoje tvarkoma atliekant dvejetainį įrašą. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – Eurais nuo 2015-01-01. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Mokykla turi programinės įrangos nematerialaus turto grupę. Joje užregistruota buhalterinė programa ir programinės įrangos paketas.

2 pastaba. Ilgalaikis turtas.

Per 2018 m. I ketv. naujo ilgalaikio turto nebuvo įsigyta, o nurašytas visiškai nebenaudojamas ir morališkai pasenęs ilgalaikis turtas su nuline verte.

3 pastaba. Trumpalaikis turtas

4 pastaba. Atsargos

C.I. Nebalansinėje sąskaitoje užregistruotas ūkinėje veikloje naudojamas inventorių 58556,03 eurais sumai.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

C.III.4.Gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

C.III.5.Sukauptų gautinų sumų likutis

6 pastaba. Pinigai

C.V. Piniginių lėšų likutis 3821,83 euru

7 pastaba. Finansavimo sumos

D.dalyje „Finansavimas“ įvykę pokyčiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

8 pastaba. Įsipareigojimai

E.II.9. Parodomos skolos tiekėjams kovo 31 d. už komunalinius patarnavimus ir kitas paslaugas.

E.II.10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

E.II.11.Sukauptos mokėtinos sumos(atostogas)

9 pastaba. Grynasis turtas.

F.IV.1. Atkeliamas sukauptas einamųjų metų perviršis.

Veiklos rezultatų ataskaita

10 pastaba. Finansavimo pajamos.

Rodomos pripažintos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, iš ES ir rėmėjų lėšų.

11 pastaba . Pagrindinės veiklos pajamos.

Rodomos pripažintos pajamos iš spec. programos (tėvų įnašai ir salės nuoma).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

B.I. Nuo metų pradžios priskaičiuotas darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

B.II. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ilgalaikio turto amortizacija.

B.III. Rodomos komunalinių paslaugų (elektros energijos, šildymo, vandens ir kanalizacijos) bei ryšių sąnaudos.

B.V. Transporto sąnaudos.

B.VI. Kvalifikacijos kėlimo

B.IX. Sunaudotų atsargų savikaina.

B.XIII. Kitų paslaugų sąnaudos.

13 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas.

Direktorius

Aivaras Strockis

Vyr.buhalterė

Olga Belova