

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

ŠIAULIŲ SPORTO MOKYKLA "KLEVAS"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
145914019, Šiauliai Pumpučių g. 19

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-16
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		570768	597715
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		570768	597715
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		303840	305923
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		230729	251644
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4318	4848
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12675	14354
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19206	20946
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55515	33306
I.	Atsargos			
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			86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53566	30084
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, turta, paslaugas	1	6122	3529
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	44818	26555
III.6	Kitos gautinos sumos	3	2626	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	1949	3136
	IŠ VISO TURTO:		626283	631021
D.	FINANSAVIMO SUMOS		557871	585744
I.	Iš valstybės biudžeto		920	1135
II.	Iš savivaldybės biudžeto		554688	581388
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2263	3221
E.	ISIPAREIGOJIMAI		49617	26555
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49617	26555
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos j Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	5	17401	93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	5386	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	7	26830	26462
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		18795	18722
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18795	18722
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		73	-4064
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		18722	22786
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		626283	631021

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

(parašas)

Svajūnas Mikalčius
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyr. buhalteris

(parašas)

Roma Pužaitienė
(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 "KLEVAS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145914019 Šiauliai Pumpučių g. 19

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

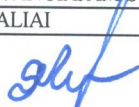
2018-07-16 Nr2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		294964	284119
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		283016	272063
I.1.	Iš valstybės biudžeto		215	4074
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		281733	265194
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1068	2795
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11948	12056
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8	11948	12056
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-294891	-290545
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-194086	-179487
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26947	-32293
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8491	-5491
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1214	-1640
V.	TRANSPORTO		-1115	-1326
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-788	-1064
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6419	-6075
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13667	-17878
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-41480	-41322
XIV.	KITOS		-684	-3969
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		73	-6426
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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		73	-6426
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		73	-6426
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		73	-6426
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vyr. buhalterė




Svajūnas Mikalčius

Roma Pužaitienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1135						-215				920	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1135						-215				920	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	581388	236770					-263470				554688	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	581388	8900					-35600				554688	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	227870					-227870				0	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	3221						-958				2263	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	479	241					-274				446	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2742	-241					-684				1817	
5.	Iš viso finansavimo sumų	585744	236770					-264643				557871	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ŠIAULIŲ SPORTO MOKYKLA „KLEVAS“
Įmonės kodas 145914019, Pumpučių g. 19 Šiauliai

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-07-16
Šiauliai

I dalis

1. Šiaulių sporto mokyklos „Klevas“ įstaigos kodas – 145914019, adresas – Šiauliai, Pumpučių g. 19.
2. Mokykla įregistruota 2003 m. gruodžio 31 d., registro tvarkytojas – Valstybės įmonė Registrų centras, pažymėjimą išdavė – Valstybės įmonės Registrų centro Šiaulių filialas.
3. 2004 m. gegužės 7 d. mokyklai suteiktas paramos gavėjo statusas.
4. Sporto mokykla „Klevas“ savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Kūno kultūros ir sporto departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės įsakymais, kitais teisės aktais ir sporto mokyklos nuostatais.
5. Sporto mokyklos pagrindiniai tikslai yra:
 - 5.1. plėtoti kūno kultūrą ir sportą, organizuoti gyventojų poilsį;
 - 5.2. vykdyti vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų sportininkų optimalų bendrąjį ir specialųjį fizinį rengimą, orientavimą į vieną ar kitą sporto šaką;
 - 5.3. siekti rezultatų sportininko pasirinktoje sporto šakoje;
 - 5.4. nuosekliai didinti pratybų, krūvių ir sporto varžybų mastą;
 - 5.5. dalyvauti ir organizuoti miesto, regiono, šalies ir tarptautinius renginius;
 - 5.6. pritaikyti šiuolaikinius sporto mokslo laimėjimus siekiant aukštų sporto rezultatų;
 - 5.7. nuolat ieškoti talentingų sportininkų, vykdyti jų atranką ir ugdymą, dalyvauti kuriant sportui gabių vaikų ugdymo sistemą;
 - 5.8. skatinti įsijungti į aktyvią sportinę veiklą turinčius fizinę negalią ir specialiųjų poreikių žmones;
 - 5.9. sudaryti sąlygas kūno kultūros ir sporto plėtotei įvairaus amžiaus žmonėms pagal pomėgius.
6. Sporto mokyklos pagrindiniai uždaviniai yra:
 - 6.1. sukurti ugdymui palankų psichologinį klimatą ir ugdymo erdvę, sudaryti sąlygas pasirinkti sporto mokykloje kultivuojamas sporto šakas;
 - 6.2. taikyti ugdymo metodus, atitinkančius sportininko amžiaus tarpsnio ir individualius ypatumus, ugdymo srities specifiką;
 - 6.3. naudoti ugdymo priemones, skatinančias sportininko fizinių savybių ir fizinių galių vystymą;
 - 6.4. teikti sportininkui būtinas pedagogines, psichologines, specialiąsias žinias ir pagalbą;
 - 6.5. atskleisti geriausius sportininko įgūdžius ir juos ugdyti;
 - 6.6. išmokyti specialiųjų įgūdžių: regbio ir žolės riedulio.
7. Įgyvendindama pavestus uždavinius, sporto mokykla:
 - 7.1. vadovaujasi Lietuvos Respublikos kūno kultūros ir sporto įstatymo nuostatomis, sporto šakų programomis ir kvalifikaciniais reikalavimais, Sportinio ugdymo organizavimo rekomendacijomis, formalųjį švietimą papildančio sportinio ugdymo grupių sudarymo rodikliais ir ugdymui skiriamų kontaktinių akademinų ugdymo valandų skaičiaus per savaitę pagal sporto šakas reikalavimais;

- 7.2. užtikrina nuoseklų planų įgyvendinimą bei sportininkų rengimo, sportinių rezultatų siekimą, kūno kultūros ir sporto plėtotę mieste, šalyje ir už jos ribų;
- 7.3. įgyvendina sporto šakų vystymo planus-programas;
- 7.4. organizuoja sporto žaidynes, sporto renginius vaikams, jaunimui, suaugusiesiems, padeda organizuoti renginius neįgaliesiems;
- 7.5. dalyvauja sporto varžybose ir sporto renginiuose, šventėse;
- 7.6. vykdo formalųjį švietimą papildančias sportinio ugdymo ir neformaliojo sporto ugdymo programas;
- 7.7. užtikrina higienos normas, teisės aktų reikalavimus atitinkančias saugias ir sveikas sportavimo sąlygas;
- 7.8. kontroliuoja, kad sporto pratybas lankyti tik sveikatą pasitikinę sportininkai;
- 7.9. kaupia ir analizuoja informaciją apie olimpinės rinktinės bei olimpinės rinktinės pamainos kandidatų, perspektyvių sportininkų, nacionalinių sporto rinktinių sportininkų sveikatos būklę ir teikia informaciją visiems su sportininko rengimu susijusiems juridiniams asmenims;
- 7.10. sistemingai kontroliuoja, kaip vykdo įsipareigojimus treneriai, sporto mokyklos valdymo ir kiti administracijos darbuotojai, pagalbinis personalas, sportininkai;
- 7.11. sudaro sąlygas darbuotojams tobulinti savo kvalifikaciją;
- 7.12. dalyvauja projektuose;
- 7.13. teikia mokamas paslaugas;
- 7.14. rengia sportininkus miesto ir šalies rinktinėms;
- 7.15. viešai skelbia informaciją apie sporto mokyklos veiklą;
- 7.16. atlieka kitas įstatymų ir teisės aktų nustatytas funkcijas.
8. Viešojo sektoriaus subjektas neturi kontroliuojančių arba asocijuotųjų subjektų, taip pat neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.
9. Sporto mokyklos neplanuojama reorganizuoti, pertvarkyti ar sumažinti funkcijų, todėl nėra svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę veiklą.
10. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo atlikta apskaitinių įverčių keitimų ir klaidų taisymų.

II dalis

11. Sporto mokykloje „Klevas“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
12. Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, užtikrinanti, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus. Mokykla vadovavosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
13. Apskaitos politika pateikta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte ir ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III dalis

14. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
15. Teismų, skundų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
16. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

17. Aiškinamojo rašto pastabos finansinės būklės ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d.:
1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 5659 eurai (negautos tėvų įmokos už moksleiviams suteiktas paslaugas), 463 eurai negautos įmokos už suteiktas mokamas atsitiktines paslaugas.
 2. Biudžeto sukauptos gautinos sumos – 44818 eurai.
 3. Kitos gautinos sumos (į biudžetą pervestos tėvų įmokos) – 2516 eurai, kitų šaltinių sukauptos gautinos sumos – 110 Eur.
 4. Pinigai sąskaitose: 132 eurai – tėvų įmokos už paslaugas sumokėtos paskutinėmis mėnesio dienomis, 1817 eurai – rėmėjų lėšos.
 5. Tiekėjams mokėtinos sumos :
 - AB „Energijos skirstymo operatorius“ (elektra) – 234,89 eurai
 - UAB „Energijos tiekimas“ (elektra) – 167,31 euras
 - AB „Lietuvos dujos“ – 189,81 euras
 - UAB „AMIC Lietuva“ – 235,13 eurų
 - UAB „Šplius“ (ryšiai) – 37,82 eurai
 - UAB „Šiaulių vandenys“ – 962,04 eurai
 - UAB „Vedmonta“ – 235,95 eurai
 - UAB „Eurobiuras“ – 17,49 eurai
 - Tomas Šimkevičius (IT priežiūra) – 50,00 eurų
 - UAB „Valmanta“ – 95,00 eurai
 - UAB „TOI-TOI Lietuva“ – 369,05 eurai
 - UAB „Makveža“ – 62,83 eurai
 - UAB „Lindstrom“ – 57,98 eurai
 - UAB „Jupojos statybinė medžiagos“ – 84,66 eurai
 - UAB „Lytagra“ – 125,84 eurai
 - UAB saugos tarnyba „Argus“ – 12,10 eurų
 - UAB „ITservis“ – 169,57 eurai
 - UAB „Vilniaus Lavestina“ – 107,00 eurai
 - UAB „Dovalga“ – 20,00 eurų
 - UAB „Megata LT“ – 144,13 eurų
 - Arūnas Čiarba (balnai) – 6209,00 eurai
 - UAB „D@G Reklama“ – 1119,25 eurai
 - UAB „Šiaulių apželdinimas“ – 42,00 eurai
 - UAB „Dezinfra“ – 1851,30 eurų
 - Šiaulių Gytarių progimnazija – 17,16 eurų
 - Šiaulių sanatorinė mokykla – 766,50 eurų
 - Šiaulių Salduvės progimnazija – 5,10 eurai
 - Lietuvos žolės riedulio federacija – 42,00 eurai
 - UAB „Kelionių turas“ – 240,00 eurų
 - UAB „Vasaura“ – 236,22 eurai
 - UAB „Mercbusas“ – 2413,05 euras
 - UAB „Busturas“ – 623,11 euras
 - UAB „Taurės“ – 457,51 euras
 - Viso – 17400,80 eurų – 17401 euras.
 6. Su darbo santykiais susiję išipareigojimai – socialinio draudimo įmokos (9 proc.) – 686,06 Eur, socialinio draudimo įmokos (30,48 proc.) – 4699,67 Eur, t. y. 5386 eurai.
 7. Sukauptos mokėtinos sumos – 26830 eurų (atostoginių rezervas).

8. Pagal veiklos rezultatų ataskaitą 2018 m. birželio 30 d. pagrindinės veiklos pajamos – 11948 eurai: 11350 eurų - moksleivio nario mokestis, 597,90 eurų - gauta už atsitiktines paslaugas.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2018 m. birželio 30 d. pateikti lentelėje (20-ojo VSAFAS 4 priedas).

Direktorius

Svajūnas Mikalčius

Vyr. buhalterė

Roma Pužaitienė