

VIEŠOJI ĮSTAIGA „ŠILUTĖS SPORTAS“

2017 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. vasario 26 d. Nr. R1- 16

Bendroji dalis

Įstaiga įregistruota 2002 m. kovo 20 d. VŠ 2002-5. Įstaigos veikla pradėta 2002 m. gegužės mėn. Registracijos pažymėjimo Nr. 069086. Įstaigos kodas 177416521.

VšĮ „Šilutės sportas“ naujos redakcijos įstatai patvirtinti 2016 m. vasario 09 d. įstaigos visuotinio dalininkų susirinkime. LR Juridinių asmenų registre įregistruoti 2016-06-28.

Viešoji įstaiga „Šilutės sportas“ yra pelno nesiekianti, ribotos civilinės atsakomybės, viešasis juridinis asmuo, kurios pagrindinis įstaigos veiklos tikslas- sportinės veiklos organizavimas ir švietimas.

- plėtoti, vystyti ir populiarinti futbolą, krepšinį ir kitas sporto šakas;
 - prižiūrėti sporto bazes ir didinti jų prieinamumą bendruomenei.
 - sudaryti galimybes ir sąlygas užsiimti vaikų neformalaus švietimo veikla;
- Nuo įregistravimo pradžios veiklos pobūdis nesikeitė.

Įstaiga 2017 metais dalyvavo šiose programose:

Sporto prieinamumo ir kokybės veiklos gerinimo programoje:

- VšĮ Šilutės sportas darbuotojų samda;*
- Sporto bazių renovacija ir išlaikymas;*
- Vaikų ir suaugusiųjų futbolo komandų veikla ir rajono pirmenybės;*
- Šilutės krepšinio komanda „Šilutė“;*
- Ugdymo kokybės ir sporto plėtros programoje (Vaikų ir suaugusiųjų futbolo komandų veikla);
- Šilutės rajono krepšinio pirmenybės „Usėnų Dėduko „taurei laimėti“;
- Vietinio ūkio programoje (Gyventojų užimtumo didinimas);
- Viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo programoje ESF projektas“ Laikinas užimtumas“;
- ESF projektas “ Naujas startas“;
- Kultūros ir sporto departamento programoje „X Lietuvos seniūnijų sporto žaidynės“,
2016 metų pabaigoje darbuotojų skaičius 12, vidutinis darbuotojų atlyginimas 712 eurų.
2017 metų pabaigoje darbuotojų skaičius 12, vidutinis darbuotojų atlyginimas 719 eurų.

Viešosios įstaigos „Šilutės sportas“ dalininkai :

Šilutės rajono savivaldybė;

Futbolo klubas Šilutės veteranas;

Viešoji įstaiga Šilutės turizmo informacinis centras;

Viešosios įstaigos „Šilutės sportas“ finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Apskaitos politika

Įstaigos 2017 metų finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis LR Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1 K-372 „Dėl Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklėmis (2012-11-05 Nr.1K-371);

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

LR Vyriausybės 2014-10-03 nutarimu Nr.1070 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“.

Lietuvos archyvų departamento prie Lietuvos Vyriausybės įsakymu Nr.38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“.

Finansinę atskaitomybę sudaro šios finansinės ataskaitos;

- Balansas,
- Veiklos rezultatų ataskaita,
- Aiškinamasis raštas,

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad įstaiga artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą. Finansinėse ataskaitose atskleidžiama visa reikšminga informacija. Balanse parodomas visas įstaigos turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Turtas ir įsiskolinimai balanse skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

Veiklos rezultatų ataskaitoje parodomos visos per laikotarpį įstaigos uždirbtos pajamos, patirtos sąnaudos ir veiklos rezultatai. „Finansavimo pajamos“ skirta patirtų sąnaudų, susijusių su finansuojamų programų įgyvendinimu, kompensavimo (finansavimo panaudojimo) apskaitai.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Įstaigos finansavimo apskaitos politiką sudaro:

- Dotacija
- Tiksliniai įnašai
- Neformalus ugdymas
- Kitas finansavimas

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai gauto turto naudojimo tikslas atitinka įstaigos įstatuose nustatytus tikslus. Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Įstaiga kaupia informaciją pagal dotacijos davėjus, gauto turto grupes.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami ir rodomi apskaitoje, jeigu įstatuose numatytas veiklos pobūdis atitinka teikiamos paramos sąlygas ir yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Kitas finansavimas - kai davėjas, duodamas paramą nenurodo jo konkretaus panaudojimo tikslo, ir gavėjas su šia parama gali elgtis savo nuožiūra. Ji pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip ir tiksliniai įnašai.

Neformalus ugdymas- tai mokestis už vaikų futbolo neformalųjį ugdymą. Lėšos apskaitomos atskirai nuo kitų lėšų. Neformalaus ugdymo mokestis apskaitoje registruojamas tik juos gavus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje registruojamos mokesčio lėšų panaudojimas per ataskaitinį laikotarpį.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusias pajamas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama išlaidų dalis, susijusi su parduočių prekių arba paslaugų suteikimu per ataskaitinį laikotarpį. Šios sąnaudos veiklos rezultatų ataskaitoje atvaizduojamos suteiktų paslaugų savikainoje.

Įstaigoje visos operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

Visos sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos Eurais.

Pastabos

I. ILGALAIKIS TURTAS

Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau – NT) apskaitoje registruojamas įsigijimo verte. NT balansinė vertė lygi likutinei jo verte, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus sukauptą amortizaciją per visą naudingo tarnavimo laiką. NT amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Likvidacinė vertė nenustatoma.

<i>Ilgalaikio nematerialiojo turto normatyvai:</i>	<i>Amortizacija (metais)</i>
Programinė įranga	3
Patentai, licencijos	3
Kitas nematerialusis turtas	4

1.1 Ilgalaikis nematerialus turtas 2017-12-31 dienai.**Šis straipsnis sudaro 18 Eur.****Eur.**

Turto grupė	Laikotarpio pradžioje likutinė vertė Eur.	Turto įsigijimas	Amortizacija Per 2017 metus	Likutinė vertė Eur. 2017-12-31
<i>Patentai, licencijos</i> Interneto svetainė	230	637	212	18

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

Ilgalaikis materialus turtas (toliau IMT) apskaitomas įsigijimo savikaina, kuris naudojamas ilgiau nei vieneri metai. Naujam įsigytam IMT nuo 2015-01-01 minimaliojo ilgalaikio turto vertė 600 eurų ir likvidacinė vertė 1 euras. Iki 2014-12-31 d. įsigytam IMT grupavimas dėl naujai nustatomos minimalios ilgalaikio turto vertės apskaitos registruose nekeičiamas. Įsigijimo metu IMT registruojamas įsigijimo savikaina, balanse rodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesioginį proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

Taikomi šie ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė normatyvai	Nusidėvėjimas (metais)
Baldai	6
Mašinos ir įrengimai	5
Kompiuterinė, techninė ir ryšių priemonės	3
Autobusai	10
Kitas nematerialusis turtas	4

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 2017-12-31**Šis straipsnis sudaro 3828 Eur.****Eur.**

Rodikliai	Mašinos ir įrengimai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Iš viso:
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		6216	6216
Įsigijimo savikaina:			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		14698	14698
-turto įsigijimas			
-perleistas ir nurašytas turtas (-)			
Finansinių metų pabaigoje		14698	14698
Nusidėvėjimas:			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		8482	8482
-finansinių metų nusidėvėjimas		2388	2388
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)			
Finansinių metų pabaigoje		10870	10870
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		3828	3828

1.3. Naudojamas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur.
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai:	5142

Istaigoje naudojamos transporto priemonės:

<i>Pagal partnerystės sutartį</i>	<i>Transporto priemonė</i>
Šilutės kamerinis dramos teatras	Mercedes Benz Sprinter COV 804

<i>Pagal panaudos sutartis</i>	<i>Sutarčių skaičius</i>
Su įstaigos darbuotojais sudarytos automobilio panaudos sutartys	10

2. ATSARGOS

Visos atsargos bei inventorius, kurio naudojimo laikas ne ilgesnis, kaip vieneri metai, yra pripažįstamos sąnaudomis ir nurašomos iš karto, kai atiduodamos naudoti.

2.1. Atsargos. Šį straipsnį 2017-12-31 dienai sudaro 746 Eur.

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
1.	Degalai	41	13	28
2.	Bilietai į rungtynes	155	9	146
3.	Sportinis inventorius (krepšinio lenta)	550		550
	Iš viso:	746	22	724

2.2. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos. Šį straipsnį 2017-12-31 dienai sudaro 43 Eur.

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
1.	Draudimo įmoka už traktoriuko- vėjapjovės „Husgvarna P214Tc“ (pagal panaudos sutartį iš Šilutės r. sav.)	43		43
	Iš viso:	43		43

3. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

3.1. Pirkėjų įsiskolinimas. Šį straipsnį 2017-12-31 dienai sudaro 606 Eur.

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
1.	Šilutės sporto klubas „Atėnė“- už šilumą, elektrą, vandens tiekimą	456	454	2
2.	UAB Šilutės vandenys- už rajono krepšinio pirmenybių starto dalyvio mokestį	150		150
	Iš viso:	606	454	152

3.2. Kitos gautinos sumos. Šį straipsnį 2017- 12-31 dienai sudaro 5265 Eur.

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur..</i>
1.	Gautinas finansavimas iš Šilutės raj. savivaldybės pagal kultūros sporto plėtros programa -padengti susidariusioms skoloms padengti.	5265	11545	-6280
2.	Gautina parama iš kitų juridinių asmenų- apmokėti su krepšinio komandos rungtynių organizavimo išlaidoms padengti		964	-964
3.	Vida Kristina Kuzminskienė- sumokėtas depozitas už išnuomotą butą krepšinio komandos žaidėjams		300	-300
	Iš viso:	5265	12809	-7544

4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Šį straipsnį 2017-12-31 dienai sudaro 6801 Eur.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2017-12-31	2016-12-31	Pokytis Eur.
1.	Banko sąskaita- einamosios	1780	174	1606
2.	Banko sąskaita paramos	4087	476	3611
3.	Banko sąskaita neformaliojo ugdymo	176	31	145
4.	Kasa- grynai pinigai kasoje	758		758
	Iš viso:	6801	681	6120

5. NUOSAVAS KAPITALAS

VšĮ „Šilutės sportas“ nuosavas kapitalas suformuotas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2017-12-31	2016-12-31	Pokytis Eur.
1.	Šilutės rajono savivaldybė	22578	22578	
2.	Futbolo klubas Šilutės veteranas	10	10	
3.	Viešoji įstaiga Šilutės turizmo informacinis centras	10	10	
	Iš viso:	22598	22598	0

6. VEIKLOS REZULTATAS

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	2017-12-31	2016-12-31	Pokytis Eur.
1.	Veiklos rezultatas	(24138)	(25244)	1106

Straipsnio pavadinimas	Suma Eur.
6.1. Veiklos rezultatas-pelnas(nuostolis) <i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	(25244)
6.2. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas pelnas	1106
Veiklos rezultatas-pelnas (nuostolis) <i>Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</i>	(24138)

7. FINANSAVIMAS

2017 metais didžiausią įstaigos veiklos pajamų dalį sudarė Šilutės r. savivaldybės gautas finansavimas Kultūros ir sporto plėtros programai vykdyti, bei kitų vykdomų programų. Taip pat gauta parama iš Lietuvos juridinių asmenų.

Dotacijų ir subsidijų gavimas ir panaudojimas

Eur.

Pavadinimas	Ataskaitinio Laikotarpio pradžiai	Gautas Gautinas finansavimas	Programos koregavimas	Panaudota 2017 metų	Iškeliamas gautinoms subsidijoms padengti	Ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1.Dotacija turto (Šilutės r. savivaldybės)	6216			2388		3828
Viso:	6216			2388		3828
2. FINANSAVIMAS						
<i>2.1. Šilutės rajono savivaldybė „ Sporto prieinamumo ir kokybės veiklos gerinimo programa“</i>						
<i>VšĮ Šilutės sportas darbuotojų samda ir bazių išlaikymas:</i>						
<i>Darbo užmokestis ir soc. draudimas</i>		137500	-6000	131500		
<i>Ryšiai</i>		1500		1491	9	
<i>Transportas</i>	13	4320	2000	5896	396	41

Prekės		3500		2946	4	550
Komunalinės paslaugos		17000		16784	216	
Paslaugos		3500		3457		43
Viso:	13	167320	-4000	162074	625	634
Futbolas ir rajono pirmenybės:						
Mityba		9600		9600		
Transportas		3500		3500		
Prekės		1700		1700		
Paslaugos		12200		12200		
Viso:		27000		27000		
Šilutės krepšinio komanda „Šilutė“:						
Transportas		1200		1200		
Mityba		28000	3000	23264	7736	
Paslaugos		6300	1000	4116	3184	
viso:		35500	4000	28580	10920	
2.2. Šilutės r.sav. –papildomas finansavimas:						
Lietuvos seniūnijų sporto žaidynių finalui:						
		250				
Transporto paslaugos				100		
Maistpinigiams				150		
Šilutės krepšinio ir futbolo veiklai:						
		3260				
Šilutės krepšinio komandos starto mokesčiai				1922		
Futbolo komandos maistpinigiams				1338		
Viso:		3510		3510		
2.3. Šilutės r. savivaldybė „Ugdymo kokybės ir sporto plėtros programa: „Mokinio krepšelis“						
Kitos prekės (sportinis inventorių)						
		2700		2700		
Viso:		2700		2700		
2.4. Viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo programa ESF projektas „Laikinas užimtumas“:						
(Šilutės r. savivaldybė su Darbo birža)						
Darbo užmokestis ir soc. draudimas		2178		2178		
Kitos prekės		122		122		
viso:		2300		2300		
2.5.ESF projektas „NAUJAS STARTAS“						
Darbo užmokestis ir soc. draudimas						
		1868		1868		
Viso:		1868		1868		
3. Finansavimas pagal sporto programą						
Kūno kultūros ir sporto departamentas prie Lietuvos respublikos Vyriausybės						
3.1 Kultūros ir sporto departamento programa „X –jų Lietuvos seniūnijų sporto žaidynės“:						
Kitos prekės (medaliai, sport.invent.)						
		660		660		
3.2.Šilutės raj. krepšinio pirmenybių organizavimas:						
Mityba		1800		1800		
Viso:		2460		2460		
3.3.Lietuvos futbolo federacija UEFA solidarumo lėšos						
		21291				3399
Futbolo veiklai (maistpinigiai)				17376		
LFF mokesčiai				516		
viso:		21291		17892		3399
4. PARAMA						
4.1 Lietuvos rėmėjai:						

UAB Šilutės autobusų parkas		1500				
UAB Žibai		2200				
UAB Klasman Deilmann Šilutė		1600				
UAB Tima		500				
AB Šilutės baldai		500				
Kiti juridiniai, fiziniai asmenys	476	1100				687
Materialinėmis vertybėmis: UAB Šilutės prekyba- maitinimas , mineralinis vanduo		881				
Pamario sporto ir labdaros fondas- sportinis inventoriūs		1379				
Kiti juridiniai asmenys- parama mineraliniu vandeniu, medikamentais		289				
Panaudota parama:						
NKL krepšinio mokesčiai				1500		
Krepšinio komandos žaidėjų maitinimas, mineralinis vanduo, medikamentai				901		
Krepšinio komandos sporto inventoriui				1967		
Išlaidoms susijusioms su krepšinio rungtynių organizavimu				1800	964	
FK Šilutė mineralinis vanduo				500		
FK Šilutė maistpinigiai				890		
Kitos sąnaudos susijusios su rungtynių organizavimu				1216		
Viso:	476	9949		8774	964	687
4.2 GPM 2 proc. iš VMI		390				
Panaudota:						
FK Šilutė maistpinigiams				390		
Viso:		390		390		
5. Neformaliojo ugdymo mokesčiai (Vaikų futbolo mokesčiai)	31	2960				176
Panaudota:						
Sportiniam inventoriui				705		
Transporto paslaugoms				1300		
LFF- už trenerių licencijų pratęsimus				400		
Kitos išlaidoms susijusios su futbolo veikla				410		
Viso:	31	2960		2815		176
6. Gautinos subsidijos panaudojimas: „Šilutės r. savivaldybės:						
„Sporto prieinamumo ir kokybės veiklos gerinimo programa“:		5265				
Sporto bazių išlaikymas: komunalinės paslaugos; ryšių paslaugos, degalai				492		
Išlaidos susijusios su krepšinio rungtynių organizavimu: maistpinigiai; maitinimas, žaidėjų apgyvendinimo paslaugos				4773		
Viso:		5265		5265		
Iš viso:	6736	282513		268016	12509	8724

8. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

8.1. Balanso „Skolos tiekėjams“ straipsnyje parodomas likutis, kuris liko neapmokėtas
2017-12-31 dienai – **2734 Eur.**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2017-12-31	2016-12-31	Pokytis Eur.
1.	UAB Šilutės Šilumos tinklai- už šilumą	120	216	-96
2.	UAB Emsi- degalai	5	186	-181

3.	UAB „Bite Lietuva“- ryšių paslaugos	22	8	14
4.	UAB Bite Lietuva- už įranga	322		322
5.	AB TEO LT- ryšių paslaugos	77	1	76
6.	AB Energijos skirstymo operatorius-elektra	78		78
7.	UAB Energijos tiekimas- elektra	165		165
8.	UAB East Players		387	-387
9.	Benu vaistinė, UAB		285	-285
10.	MB Raipa- prekės	25		25
11.	Šilutės turizmo ir paslaugų mokykla		292	-292
12.	S.Pikučio įmonė		210	-210
13.	UAB „Statyk pats“- ūkinės prekės		4	-4
14.	Asociacija „Nacionalinė krepšinio lyga“- Starto mokestis, kitos išl.	284	2348	-2064
15.	UAB saugos tarnyba „Argus“-aps. paslaugos		63	-63
16.	Vida Kristina Kuzminskienė- gyvenamųjų patalpų nuoma (krepšinio žaidėjų)		294	-294
17.	Irena Būdvytienė- gyvenamųjų patalpų nuoma (krepšinio žaidėjų)	120		20
18.	Laimutė Toleikienė- gyvenamųjų patalpų nuoma (krepšinio žaidėjų)	284	389	-105
19.	Nijolė Stankienė (gyvenamųjų patalpų nuoma(krepšinio žaidėjų)	159		159
20.	UAB Dervira ir partneriai	1073	2402	-1329
	Iš viso:	2734	7085	-4351

8.2. Balanso „ Su darbo santykiais susiję išpareigojimai“ straipsnyje parodomi sukaupti atostogų kaupiniai 2017-12-31 diena **4536 Eur.**

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31 Eur.</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
1.	Sukaupti atostoginiai	4536	3515	1021
	Iš viso:	4536	3515	1021

8.3. Balanso „Kiti trumpalaikiai išpareigojimai“ straipsnyje parodomas likutis, kuris liko neapmokėtas 2017-12-31 dienai- **2853 Eur.**

<i>Eil.Nr.</i>	<i>Straipsnio pavadinimas</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
1.	Mokėtini maistpinigiai Šilutės krepšinio žaidėjams	2708	5632	-2924
2.	VMI- nekilnojamo turto mokestis nuo butų nuomos (krepšinio žaidėjams)	100	55	45
3.	VMI – mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo butų nuomos	45	35	10
	Iš viso:	2853	5722	-2869

9. FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS (EUR.)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Pokytis Eur.
Direktoriui	15959	15219	740

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

I. PAJAMOS.

10.1. Pajamos už suteiktas paslaugas:

<i>Pavadinimas</i>	<i>Pastab.Nr.</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Už reklamos paslaugas	10.1	20203	3000	17203
Už parduotus bilietus į krepšinio rungtynes	10.1	8229	4694	3535
Už rajono pirmenybių dalyvio mokesčiai, kitos paslaugos	10.1.	5516	1800	3716
Už metalo laužą	10.1.	37	306	-269
Iš viso:		33985	9800	24185

FINANSAVIMO PAJAMOS

10.2. Kitos finansavimo pajamos Šį straipsnį sudaro 268016 Eur. Straipsnyje parodomas panaudotas finansavimas gautas iš Šilutės savivaldybės pagal programas, Lietuvos rėmėjų pinigėmis lėšomis, materialinėmis vertybėmis, neformalus ugdymas. Taip pat parodyta panaudota ilgalaikio turto dotacijos dalis (priskaičiuotas nusidėvėjimas už 2017 m., ir nurašomo ilgalaikio turto likutinė vertė.

2017 metais parodomas panaudotas gautinas finansavimas 5265 Eur, kuris bus gautas iš Šilutės raj. savivaldybės pagal „Kultūros ir sporto plėtros programa“. Panaudojimas atskleistas pastaboje Nr. 7 (finansavimas).

<i>Pavadinimas</i>	<i>Pastab.Nr.</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Kitos finansavimo pajamos	10.2	268016	288209	-20193

10.3. Kitos pajamos. Šį straipsnį sudaro 116 eur.

<i>Pavadinimas</i>	<i>Pastab.Nr.</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Kito pajamos- išieškojimai iš anstolio	10.3.	116		116

II. SĄNAUDOS.

11. „Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina“ straipsnyje parodomas parduotų bilietų į krepšinio rungtynes savikaina- **234 Eur.**

<i>Pavadinimas</i>	<i>Pastab.Nr.</i>	<i>2017 m. Eur.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Bilietų į krepšinio rungtynes pardavimo savikaina	11.	234	96	138
Iš viso:		234	96	138

12. „Veiklos sąnaudos“.

Šį straipsnį sudaro visos įstaigos veikloje patirtos sąnaudos **300777 Eur.**

<i>Pavadinimas</i>	<i>Pastab.Nr.</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Veiklos sąnaudos	12.	300777	298566	2211

12.1. Darbuotojų išlaikymo:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Darbo užmokestis	103945	102663	1282
Sukaupti atostoginiai	1021	831	190
Soc. draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio	32361	31768	593
Garantinis fondas		205	-205
Iš viso:	137327	135467	1860

12.2. Nusidėvėjimo:

<i>Pagal ilgalaikio turto grupes</i>	<i>Priskaičiuotas nusidėvėjimas/amortizacija 2017 m.</i>	<i>Priskaičiuotas nusidėvėjimas/amortizacija 2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrengimai	2388	2582	-194
Nematerialus turtas	212	212	
Iš viso:	2600	2794	-194

12.3. Patalpų išlaikymo:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Šildymo sąnaudos	8296	8871	-575
Elektros sąnaudos	7874	6685	1189
Vandens tiekimas	973	791	182
Turto apsaugos	9	36	-27
Kito turto ekspl. ir aptarnavimo sąnaudos	2541	2250	291
Iš viso:	19693	18633	1060

12.4. Ryšių:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Ryšių ir įrangos sąnaudos	1974	1530	444

12.5. Transporto išlaikymo:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Transporto mokesčiai	391	315	76
Transporto priemonių ekspl. sąnaudos	5476	2575	2901
Degalai įstaigos ūkinei-admin. veiklai	493	500	-7
Degalai vaikų ir FK Šilutė dalyvavimui futbolo veikloje	2926	3406	-480
Transporto paslaugos (vaikų futbolo) (Iš trečiųjų šalių)	1650	1250	400
Degalai kitų sporto sektorių	100	378	-278
Degalai Šilutės krepšinio komandai	1155	1239	-84
Iš viso:	12191	9663	2528

12.6. Kitos veiklos:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Biuro kanceliarinės ir inventoriaus sąnaudos	1587	1237	350
Banko paslaugos	380	457	-77
Kitos sąnaudos susijusios su įstaigos veikla (Notaro, registro centro paslaugos, seminaro, audito ir kt.)	1580	1747	-167

<i>Futbolas:</i>			
Mokesčiai LFF, kiti dalyvavimo mokesčiai teisėjavimo, kortelių administravimo, licencijų, nario mokesčio ir kt. (futbolo)	10738	5525	5213
Kitos sąnaudos susijusios su rungtynių organizavimu –apsaugos, medicinos paslaugos, aikštės nuomos ir kt. (futbolo)	2475	2171	304
Gyvenamųjų patalpų nuomos su mokesčiais ir komunalinės paslaugos žaidėjų (futbolo)	1077		1077
Sporto inventorius (futbolo)	4359	5349	-990
Taurės, medaliai, taurės (futbolo)		375	-375
Maistpinigiai (futbolo)	31606	34074	-2468
<i>Krepšinis:</i>			
Mokesčiai asociacijai NKL, federacijai (starto, nario mokesčiai, techninės pražangos ir kiti mokėjimai (krepšinio)	5230	6005	-775
Kitos sąnaudos susijusios su rungtynių organizavimu-apsaugos, medicinos paslaugos, stovyklų ir kt. (krepšinio)	8336	19587	-11251
Sporto inventorius (krepšinio)	2218	1834	384
Maistpinigiai, maitinimas (krepšinio)	46220	44507	1713
Gyvenamųjų patalpų nuomos su mokesčiais ir komunalinės paslaugos žaidėjų (krepšinio)	5636	3825	1811
Veiklos mokesčių sąnaudos –nekilnojamo turto mokestis (už gyvenamųjų patalpų nuomos krepšinio žaidėjams)	100	55	45
<i>Kiti sporto sektoriai:</i>			
Maistpinigiai kitų sporto sektorių	3659	2504	1155
Taurės, medaliai-kitų sporto sektorių	1560	1225	335
Kitos sąnaudos susijusios su varžybomis	230		230
<i>Finansinės veiklos sąnaudos:</i>			
Delspinigiai	1		1
<i>Iš viso:</i>	126992	130477	-3485

12.7. Turto vertės sumažėjimo:

<i>Išlaidų pavadinimas</i>	<i>2017 m.</i>	<i>2016 m.</i>	<i>Pokytis Eur.</i>
Mašinos ir įrengimai 1220			
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai (likutinė vertė)		2	-2

13. Pobalansiniai įvykiai.

Pobalansinių įvykių nėra.

14. Sandoriai su susijusiomis šalimis laikomi šie asmenys:

Šilutės sporto klubas „Atėnė“ įstaigoje atsiskaito už komunalinius patarnavimus (vandenį, elektrą, šilumą) kas mėnesį pagal išrašytą sąskaitą faktūrą. Per 2017 metus kompensavo komunalinių paslaugų už 3902 eurų.

Šilutės rajono savivaldybė finansavo programas, kurios atskleistos pastaboje Nr. 7 (finansavimas). Nebuvo suteikta ar gauta jokių su susijusiomis šalimis mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų.

UŽBALANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Užbalansinėje sąskaitoje 070 – parodytas turtas gautas pagal panaudos/ pasaugos sutartis – ilgalaikis materialusis nekilnojamas turtas; žemės sklypai.

1. Šilutės rajono savivaldybės pastatai 1 652 005 Eur.

<i>Pavadinimas</i>	<i>Balansinė vertė 2017 m.</i>	<i>Balansinė vertė Eur. 2016 m.</i>	<i>Panaudos sutarties data, Nr.</i>	<i>Pastaba</i>
Sandėlio pastatas, Stadiono g.10 A, Šilutė		126 791	2002-09-30 Nr.R5-(9.40)-540	Nutraukta 2017-04-05
Stadionas ir pastatai, Stadiono g.12, Šilutė	486 226	486 226	2005-09-30 Nr.R5-(9.40)-541	
Sporto kompleksas, Gluosnių 13B, Šilutė	683 455	683 455	2014-06-04 Nr.R5-(9.1.11)-461 (t.sk. Atėnei 207 453,37 eur.)	
Baidarių ir kanojų irklavimo bazė, Uosto g.7 A, Šilutė	44 540	44 540	2014-06-04 Nr.R5-(9.1.11)-462	
Administracinis pastatas su dviem pagalbinio ūkio pastatais, Stadiono g.10, Šilutė	437 784		2017-01-04 Nr. R5-(4.1.5.)-7	Pasaugos sutartis
Iš viso:	1652005	1 341012		

2. Šilutės rajono savivaldybės žemės sklypai 204 700 Eur.

Įstaiga panaudos sutarties pagrindu neatlygintinai naudojami valstybinės žemės sklypais:

<i>Pavadinimas</i>	<i>Balansinė vertė Eur. 2017 m.</i>	<i>Balansinė vertė 2016 m. Eur.</i>	<i>Panaudos sutarties data</i>
Žemės sklypas, , stadiono g.10 (0,4350 ha)	31 700	31 700	2013-10-18
Žemės sklypas, Stadiono g.12(4,5118 ha)	173 000	173 000	2013-10-18
Iš viso:	204 700	204 700	

3. Šilutės rajono savivaldybės turtas pagal panaudos sutartį:

<i>Pavadinimas</i>	<i>Balansinė vertė Eur. 2017 m.</i>	<i>Balansinė vertė Eur. 2016 m.</i>	<i>Panaudos sutarties data</i>
Nešiojamas kompiuteris HP6710B	482	-	2016-12-30 Nr.R5-(4.1.5.)-52
Traktoriukas-vėjapjovė “Husgvarna P214T c“	3849		2017-08-01 Nr.R5-(4.1.5.)-516
Iš viso:	4331	-	

4. Užbalansinėje 071 sąskaitoje parodytas trumpalaikis turtas, kuris naudojamas įstaigoje už 2921 Eurų bei biologinis turtas :Šuo Puma, Nr. 02941, Šuo Kordas Nr. 02942

5. Informacija apie surinktą mokestį už vaikų neformalųjį ugdymą:

Įstaigoje pagal patvirtintą mokesčio už neformalųjį ugdymą mokėjimo tvarkos aprašą, surinktas neformalaus ugdymo mokestis apskaitoje registruojamas tik juos gavus.

<i>Pavadinimas</i>	<i>Vaikų skaičius lankančių neformalųjį ugdymą</i> <i>2016-12-31</i>	<i>Įsiskolinimas 2016-12-31 Eur.</i>	<i>Surinkta mokesčio už neformalųjį ugdymą per 2017 metus Eur.</i>	<i>Vaikų skaičius lankančių neformalųjį ugdymą</i> <i>2017-12-31</i>	<i>Įsiskolinimas 2017-12-31 Eur.</i>
Vaikų futbolas (mokestis už neformalųjį ugdymą)	173	1168	2960	166	1876

Direktorius

Dainius Gricevičius

Finansininkė

Rita Genčaitė