

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingsas nusidėvėjimo metodas. Istaigos veikloje naudojamos ilgalaikio materialaus turto grupės – pastatai, mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

2017 m. lapkričio mén. įsigyjant Tvoros įrengimą, dalis sumos 2594,45 Eur buvo nurašyta į sąnaudas iš karto (krūmų rovimas , grunto išvežimas). Klaida , kuri buvo padaryta 2017 metais, ištaisyta 2018 m. rugsėjo mén. 7 VSAFAS 7 ir 10 prieduose (padidinta IMT str. Infrastruktūros ir kitų statinių savikaina 2594,45 Eur ir priskaičiuotas nusidėvėjimas už gruodžio mén. -14,41 Eur).

8 pastaba. Trumpalaikis turtas

8.1 Balanso straipsnis C. I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius. Istaiga neturi nepanaudotų savo veikloje atsargų .

8.2 Balanso straipsnis C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Istaiga turi išankstinių apmokėjimų – 422,47 Eur, tai likutis už spaudinių prenumeratą 2018 m.- 84,47 Eur ir spaudinių prenumeratą 2019 m. – 338 Eur.

9 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

9.1 Balanso C. III.4 dalyje „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, pirkėjų skolos už nuomą 3245,11 Eur.(priedas Nr.1) . Iš jų – 282,61 Eur, gautinos sumos iš kitų biudžetinių įstaigų, kurios nepervedamos į finansų skyrių; 401,40 Eur gautinos sumos iš kitų paslaugų pirkėjų ; 2561,10 Eur sportininkų įsiskolinimas (tėvų įmokos) (priedas Nr.1).

9.2 Balanso C.III.5 dalyje „Sukauptos gautinos sumos“ atspindėtos sukauptos finansavimo pajamos- 84564,61 Eur.

9.3 Balanso C.III.6 dalyje „Kitos gautinos sumos“ – 14000 Eur, parodytos gautinos sumos už turto nuomą – 8300 Eur, tėvų įmokas – 5700 Eur .

9.4 Balanso C.V. dalyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 3962,68 Eur. parodytas pinigų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

10 pastaba. Finansavimas

Balanso dalyje D. „, Finansavimas“ įvykė pokyčiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ – 4 priede.

11 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

11. Balanso dalyje E.II Trumpalaikiai įsipareigojimai 87926,41 Eur susideda iš :

11.1 Balanso E.II.9 dalyje „Tiekėjams mokėtinis sumos“ - 7124,63 Eur – parodytos skolos už komunalines paslaugas , prekes , arenos nuomą, ryšių, transporto ir kitas paslaugas.

11.2 Balanso E.II.10 dalyje „Du darbo santykiai susiję įsipareigojimai“ – 37,28 Eur. parodyta skola Sodrai.(priedas Nr.1);

11.3 Balanso E.II.11 dalyje „Sukauptos mokėtinis sumos“ - 80711,06 Eur parodyti kaupiniai būsimoms atostogoms.

11.4 Balanso E.II.12 dalyje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ – 53,44 Eur parodyta važiavimo išlaidų kompensacija už birželio mén.

12 pastaba. Sukauptas perviršis ir deficitas.

12.1 Balanso F.IV.1. „Einamujų metų perviršis ar deficitas“ dalyje – 4170,44 Eur parodytas iš 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitos „H. dalies rezultatas.

12.2 Balanso F.IV.2 „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ dalyje – 36234,35 Eur atkeltas 2017m. gruodžio 31 d. rezultatas iš „Finansinės būklės ataskaitos“ F.IV. dalies.

PRIDEDAMA :

1. 7 – ojo VSAFAS 7 priedas;
2. 7 – ojo VSAFAS 10 priedas.

Direktorius



Tolvydas Skalikas

Vyr. buhalteris



Regina Saudargienė