

VIEVIO MENO MOKYKLA

2017 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-05-10

Vievis

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Vievio meno mokykla yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 1959 m. rugsėjo 1 d., įstaigos kodas 190680981.

Adresas: Semeliškių g. 40, Vievis, Elektrėnų sav., Lietuvos Respublika.

Savininkė yra Elektrėnų savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo atsiskaitomąją sąskaitą banke, anspaudą ir blanką su savo pavadinimu.

Mokyklos paskirtis – neformaliojo vaikų švietimo muzikinis ugdymas, kita paskirtis- neformaliojo vaikų švietimo dailės ugdymas.

Vievio meno mokykloje ataskaitinio laikotarpio pabaigai dirbo 33 darbuotojas ir ugdymo paslauga naudojosi 284 mokiniai.

Mokykla finansuojama iš Elektrėnų savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto (lėšų mokinio krepšeliui finansuoti) ir biudžetinės įstaigos pajamų (tėvų užmokesčio už mokslą).

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai neįžvelgia.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. trijų mėnesių paskutinės dienos duomenimis.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2010 m. sausio 11 d. Vievio meno mokyklos direktoriaus įsakymu Nr. V1-44a „Dėl buhalterinės apskaitos politikos tvirtinimo“, taikoma nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems įtakos turi apskaitos politikos keitimas. Apskaitos politika ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2016 m. metiniame finansinio rinkinio aiškinamajame rašte.

III SKYRIUS
AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas (P1 pastaba).

Ilgalaikio turto likutinės vertės sumažėjimas susijęs su ilgalaikio turto nusidėvėjimu.

2. Trumpalaikis turtas (P2 pastaba) iš jų:

Išankstiniai apmokėjimai: Apmokėta spaudos prenumerata 2017 metams 26.17 Eur ir 50 Eur permoka tiekėjui pagal išankstinę sąskaitą.

Gautinos sumos už turto naudojimą: Šią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro gautinos sumos už mokslą meno mokykloje 5308.81 Eur.

Sukauptos gautinos sumos: Šiame straipsnyje rodomos iš savivaldybės gautinos įstaigos uždirbtos pajamos 5452.63 Eur, 30992.73 Eur sukaupti darbuotojų atostoginiai ir 682.64 Eur darbo užmokesčio skola darbuotojams.

Kitos gautinos sumos: 2.52 Eur sudaro darbo užmokesčio permoka.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai: 4695.33 Eur. sudaro nepervestos į biudžetą lėšos gautos už vaikų mokslą meno mokykloje 1125.61 Eur. ir 2 proc. paramos lėšų likutis 3569.72 Eur.

3. Finansavimo sumos (P3 pastaba).

Įstaigos finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P4 pastaba) iš jų:

Mokyklos trumpalaikius įsipareigojimus ketvirčio pabaigai sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 1086.03 Eur., sukaupti darbuotojų atostiginiai 30992.74 Eur. ir su darbo santykiais susija įsipareigojimai – 682.64 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokyklos skola tėvams, kurie permokėjo už vaikų mokslą 19.55 Eur.

5. Pagrindinės veiklos pajamos (P5 pastaba) :

Šias pajamas sudaro suma – 12738.06 Eur. Tai pajamos iš pagrindinės veiklos t.y. iš mokesčio už mokslą meno mokykloje.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P6 pastaba):

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė sąnaudų už 100718.16 Eur. Didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Mokytoja
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

Buhalterė



Edita Šukienė

Lena Granickienė

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

VIEVIO MENO MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 190680981; Semeliškių g. 40, Vievis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaita (konsoliduotą finansinės būklės ataskaita), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-05-10 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P 1	520130,03	523358,60
I.	Nematerialusis turtas		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		520130,03	523358,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		504301,82	506437,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3216,93	4005,54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1833,92	1993,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10777,36	10922,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P 2	47210,83	31989,77
I.	Atsargos		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		76,17	4471,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42439,33	22634,55
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		5308,81	1487,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37128,00	20901,58
III.6	Kitos gautinos sumos		2,52	245,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4695,33	4883,97
	IŠ VISO TURTO:		567340,86	555348,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	522625,55	525537,39
I.	Iš valstybės biudžeto		125470,44	126231,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		157509,96	157972,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		229580,69	231029,72
IV.	Iš kitų šaltinių		10064,46	10303,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32780,96	21192,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P4	32780,96	21192,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1086,03	266,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		682,64	1183,96
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		30992,74	19717,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		19,55	25,11
F.	GRYNASIS TURTAS		11934,35	8618,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11934,35	8618,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3316,18	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8618,17	8618,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		567340,86	555348,37

0,00

Mokytoja
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas
(Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Edita Šukienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Lena Granickienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemėsiojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

VIEVIO MENO MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą)

Kodas 190680981; Semeliškių g. 40, Vievis
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-05-10 Nr. 2

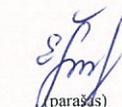
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		104034,34	96709,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91296,28	85725,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1760,68	1807,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87847,04	82117,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1449,03	1636,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		239,53	164,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12738,06	10983,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12738,06	10983,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P5	100718,16	89456,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		88505,48	82356,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3228,57	3394,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2898,55	2748,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		63,66	62,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		215,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5248,18	446,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		558,72	448,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3316,18	7252,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3316,18	7252,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3316,18	7252,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja
laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Edita Šukienė
(vardas ir pavardė)

Lena Granickienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	126231,12	1000,00	0,00				1760,68				125470,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	126231,12	1000,00					760,68				125470,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							1000,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	157972,56	76610,65	0,00				77073,25				157509,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	157972,56	76610,65					462,60				157509,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							76610,65				0,00
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):	231029,72	0,00	0,00				1449,03				229580,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	231029,72						1449,03				229580,69
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	10303,99	0,00	0,00				239,53				10064,46
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6782,17						230,61				6551,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3521,82						8,92				3512,90
5.	Iš viso finansavimo sumų	525537,39	77610,65	0,00				80522,49				522625,55