

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

Kretingos rajono Salantų meno mokykla

191814262, Turgaus a. 15, Salantai, Kretingos rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-27 Nr. F3-225

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		27299.23	28888.43
I.	Nematerialusis turtas			
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		27299.23	28888.43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7865.55	8090.46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0.29	0.29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19431.95	20796.24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.44	1.44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0.00	0.00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33318.04	14073.23
I.	Atsargos		359.22	129.19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		359.22	129.19
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		2398	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		29670.29	12886.83
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28707.99	12616.93
III.6	Kitos gautinos sumos		962.30	269.9
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		890.53	1282.62
	IŠ VISO TURTO:		60617.27	43187.07
D.	FINANSAVIMO SUMOS		25346.26	24937.59
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21624.62	20596.63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3721.64	4340.96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		27102.28	12819.73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27102.28	12819.73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		463.04	202.80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14022.31	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		12616.93	12616.93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8168.73	5429.75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8168.73	5429.75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2738.98	270.49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5429.75	5159.26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		60617.27	43187.07

Direktorė

Vyr. buhalterė

Silvija Piluckienė

Aušra Jonauskienė

(Žemėsiojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Kretingos rajono Salantų meno mokykla

191814262, Turgaus a. 15, Salantai, Kretingos rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-27 Nr. F3-226

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		139929.47	132589.49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134283.97	127447.03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9083.93	8142.27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124307.72	118682.89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		892.32	621.87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5645.50	5142.46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5645.50	5142.46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		137190.49	130682.50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		126916.40	121273.71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1589.20	1839.43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2890.88	2620.23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		146.18	124.34
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		184.60	91.85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		438.84	470
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		934.75	228.94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4089.64	4034
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2738.98	1906.99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2738.98	1906.99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2738.98	1906.99
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr. buhalterė



Silvija Piluckienė

Aušra Jonauskienė

(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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2017-09-30 DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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):		10162.02					10162.02				0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10162.02					10162.02				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	20596.63	110152.11					109124.12				21624.62
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20596.63	2000					1093.12				21503.51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108152.11					108031.00				121.11
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:	4340.96						619.32				3721.64
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3073.54						121.32				2952.22
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1267.42						498				769.42
5.	Iš viso finansavimo sumų	24937.59	120314.13					119905.46				25346.26

Kretingos rajono Salantų meno mokykla

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI PAGAL 2017-09-30 DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		20596.63	20596.63		21624.62	21624.62
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		4340.96	4340.96		3721.64	3721.64
5.	Iš viso		24937.59	24937.59		25346.26	25346.26

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ MENO MOKYKLA

2017 METŲ TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS 2017 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-11-27 Nr. F3-227

I. BENDROJI DALIS

1.1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kretingos rajono Salantų meno mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. birželio 5 d., rejestro Nr. 052530, įstaigos kodas 191814262, steigėjas Kretingos rajono savivaldybės taryba. Mokyklos buveinė – Turgaus a.15, Salantai, LT 97314 Kretingos rajonas.

Grupė – neformaliojo vaikų švietimo mokykla ir formalųjį švietimą papildančio ugdymo mokykla.

1.2. Finansiniai metai.

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

1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

1.4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

1.5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per 2017 metų III ketvirtį dirbo 17 darbuotojų, iš jų 13 pedagoginių darbuotojų.

1.6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti mokinių mažėjimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

III. PASTABOS

3.1. Medžiagos žaliavos ir ūkinis inventorių.

Užregistruotos sumos už kanceliariines ir ūkines prekes 359,22 Eur.

3.2. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukauptos pajamos už paslaugas (tai į savivaldybės išdą pervestos bet dar negražintos specialiujų programų lėšos) – 1722,03 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos (sukauptos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su darbo santykiais, tiekėjais, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) – 14369,03 Eur.;
- sukauptos gautinos atostoginių kaupinių sumos (už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 12616,93 Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos.

Kitas gautinas sumas 962,30 Eur. sudaro tėvų nesumokėtas mokestis už mokslą.

3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai: biudžeto asignavimo (aplinkos) lėšos – 59,95 Eur., pagal administracijos direktoriaus įsakymą gautos lėšos einamajam remontui vykdyti 61,16 Eur, pavedimų lėšos – 769,42 Eur.

3.5. Finansavimo sumos.

Informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4, 5 prieduose.

3.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 463,04 Eur.;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (užregistruotas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotas, bet neišmokėtos darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokos) – 14022,31 Eur.;
- sukauptos mokėtinos sumos (užregistruotos sukauptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 12616,93 Eur.

3.7. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Užregistruota perviršio suma 8168,73 Eur, kurią sudaro: - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 1722,03 Eur; - gautinos sumos (tėvų įnašai) 962,30 Eur., medžiagų likutis 305,20 Eur, ilgalaikio turto, piršto iš spec. programų lėšų likutinė vertė 4897,52 Eur., išankstiniai apmokėjimai iš spec. programų už ilgalaikį turtą 398 Eur. Gautą perviršį mažina tiekėjams mokėtinos sumos iš spec. programų 116,32 Eur.

Direktore



Silvija Piluckienė

Vyr. buhalterė

Aušra Jonauskienė