

(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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-21 Nr. F3-205

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		32087.80	33912.28
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			
II.1	Žemė		32087.80	33912.28
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7565.67	7790.58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0.29	0.29
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		24520.69	26120.26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.15	1.15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		32842.78	13564.97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		417.37	193.66
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		417.37	193.66
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30922.31	12185.25
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29926.71	11842.45
III.6	Kitos gautinos sumos		995.60	342.8
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1503.10	1186.06
	IŠ VISO TURTO:		64930.58	47477.25
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		26627.2	27635.06
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22879.7	23578.86
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		27832.88	11982.7
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		27832.88	11982.7
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		524.82	140.25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15465.61	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		11842.45	11842.45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10470.5	7859.49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10470.5	7859.49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2611.01	2429.74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7859.49	5429.75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		64930.58	47477.25

Direktorė

Vyr. buhalterė

Silvija Piluckienė

Aušra Jonauskienė

(Žemesniojo 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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-21 Nr. F3-206

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		148145.06	139929.47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		142228.49	134283.97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9210.53	9083.93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132709.26	124307.72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		308.70	892.32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5916.57	5645.50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5916.57	5645.50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		145534.05	137190.49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		136050.45	126916.4
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1824.48	1589.2
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2999.93	2890.88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		184.7	146.18
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		224.00	184.60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			438.84
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		630.53	934.75
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3619.96	4089.64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2611.01	2738.98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2611.01	2738.98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2611.01	2738.98
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 SUMŲ LIKUČIAI PAGAL 2018-09-30 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)		23578.86	23578.86		22879.7	22879.7
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		4056.2	4056.2		3747.5	3747.5
5.	Iš viso		27635.06	27635.06		26627.2	26627.2

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ MENO MOKYKLA

2018 METŲ TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-11-21 Nr. F3-207

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 2018 metų III ketvirtį dirbo 15 darbuotojų, iš jų 11 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 dvejybinį įrašą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

III. PASTABOS

3.1. Medžiagos žaliavos ir ūkinis inventoriūs.

Užregistruotos sumos už kanceliarines ir ūkines prekes 417,37 Eur.

3.2. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukauptos pajamos už paslaugas (tai į savivaldybės išdą pervestos bet dar negražintos specialiųjų programų lėšos) – 2303,81 Eur.;

- sukauptos gautinos sumos (sukauptos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su darbo santykiais, tiekėjais, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) – 115780,45 Eur.;

- sukauptos gautinos atostoginių kaupinių sumos (už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 11842,45Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos.

Kitas gautinas sumas 995,60 Eur. sudaro tėvų nesumokėtas mokesčiai už mokslą.

3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai: biudžeto asignavimo (aplinkos) lėšos – 53,84 Eur., lėšos gautos pagal savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą – 169,20 Eur., pavedimų lėšos – 1186,06 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 – 524,82 Eur.;

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (užregistruotas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotas, bet neišmokėtos darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokos) – 15465,61 Eur.;

- sukauptos mokėtinos sumos (užregistruotos sukauptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 11842,45 Eur.

3.7. Sukaupias perviršis ar deficitas.

Užregistruota perviršio suma 10470,50 Eur, kurią sudaro: - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 2303,81 Eur; - gautinos sumos (tėvų įnašai) 995,60 Eur; medžiagų likutis 363,87 Eur (biudžetinių įstaigų pajamos), ilgalaikio turto, piršto iš spec. programų lėšų likutinė vertė 7017,20 Eur. Gautą perviršį mažina tiekėjams mokėtinos sumos 209,98 Eur.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Silvija Piluckienė

Aušra Jonauskienė