

(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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-11-13 Nr. F3-230
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		32503.61	34379.64
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		32503.61	34379.64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7265.79	7490.7
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0.29	0.29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25236.38	26887.5
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.15	1.15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38598.35	16672.25
I.	Atsargos		464.98	176.86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		464.98	176.86
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		34674.84	14958.35
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		34018.84	14388.55
III.6	Kitos gautinos sumos		656.00	569.80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3458.53	1537.04
	IŠ VISO TURTO:		71101.96	51051.89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		26393.59	26155.24
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		22721.91	22174.86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3671.68	3980.38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31845.51	14542.57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31845.51	14542.57
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžeta			
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 mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		566.17	154.02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16890.79	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14388.55	14388.55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		12862.86	10354.08
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12862.86	10354.08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2508.78	2494.59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10354.08	7859.49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		71101.96	51051.89

Direktorė

Vyr. buhalterė

Silvija Piluckienė

Aušra Jonauskienė

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

191814262, Turgaus a. 15, Salantai, Kretingos rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-11-13 Nr. F3-231

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		145587.08	148145.06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		139552.68	142228.49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7083.90	9210.53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132160.08	132709.26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		308.70	308.70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6034.40	5916.57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6034.40	5916.57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		143078.3	145534.05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133387.91	136050.45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1876.03	1824.48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3057.32	2999.93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		293.49	184.7
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		230.00	224.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		721.17	630.53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3512.38	3619.96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2508.78	2611.01
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2508.78	2611.01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2508.78	2611.01
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 2019-09-30 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):		11433					11433				0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11433					11433				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22174.86	117487.12					116940.07				22721.91
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22174.86	599.42					1351.60				21422.68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		116887.70					115588.47				1299.23
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:	3980.38						308.70				3671.68
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2458.54						308.70				2149.84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1521.84										1521.84
5.	Iš viso finansavimo sumų	26155.24	128920.12					128681.77				26393.59

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 2019-09-30 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)		22174.86	22174.86		22721.91	22721.91
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		3980.38	3980.38		3671.68	3671.68
5.	Iš viso		26155.24	26155.24		26393.59	26393.59

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ MENO MOKYKLA

2019 METŲ TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-11-13 Nr. F3-229

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 2019 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 inventoriuss.

Užregistruotos sumos už kanceliariines ir ūkines prekes 464,98 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) – 2343,07 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos (sukauptos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su darbo santykiais, tiekėjais, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) – 17456,96 Eur.;
- sukauptos gautinos atostoginių kaupinių sumos (už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 14388,55 Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos.

Kitas gautinas sumas 656,00 Eur. sudaro tėvų nesumokėtas mokestis už mokslą.

3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai: biudžeto asignavimo (aplinkos) lėšos – 1299,23 Eur, lėšos gautos pagal administracijos direktoriaus įsakymą (einamojo remonto lėšos) – 207,29 Eur, pajamos už paslaugas (mokestis už mokslą) – 430,17 Eur, pavedimų lėšos – 1521,84 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 – 566,17 Eur.;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (užregistruotas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotas, bet neišmokėtos darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokos) – 16890,79 Eur.;

- sukauptos mokėtinios sumos (užregistruotos sukauptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 14388,55 Eur.

3.7. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Užregistruota perviršio suma 12862,86 Eur, kurią sudaro: - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 2343,07 Eur; - gautinos sumos (tėvų įnašai) 656,00 Eur; medžiagų likutis 411,48 Eur (biudžetinių įstaigų pajamos), ilgalaikio turto, piršto iš spec. programų lėšų likutinė vertė 9191,88 Eur, likutis banke 430,17 Eur (biudžetinių įstaigų pajamos). Gautą perviršį mažina tiekėjams mokėtinios sumos 169,74 Eur.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Silviya Piluckienė

Aušra Jonauskienė