

TELŠIŲ MUZIKOS MOKYKLA
2018 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-07-17

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių muzikos mokykla, kodas - 190590637, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: S.Daukanto g. 17., Telšiai., Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – neformalus vaikų švietimas, rūšis – muzikinis, papildomas ugdymas ir koncertinė veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30
49	48

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą :

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė – 2018-01-01 iki 2018-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi tris skyrius : Varnių, adresas Dariaus ir Girėno g. 56, Varniai.
Tryškių, adresas Lazdynų Pelėdos g. 18, Tryškiai,
Nevarėnų, adresas Liepų g.34, Nevarėnai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma :

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;
Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turtas nekito.

P08. Atsargos.

Įsigyta atsargų už 1804,60 eurus ir nurašyta už 1804,60 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	60528,68
	IŠ VISO:	60528,68

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos 57035,68 eurai , gautini tėvų įnašai 0,0 eurai, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 0,00 eurų. Negauta iš biudžeto įstaigos pajamų už 9871,69 eurus.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis 2788,68 eurai. Nepravesta įstaigos pajamų į biudžetą 20,00 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 . Į mokėtinas sumas įtrauktos visos skolos. Į gautinas sumas neįtrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 60528,68 eurų ir tėvų įnašų permoka už 349,55 eurus..

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 28968,59 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir suteiktas paslaugas – 260,00 eurai.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	237050,09
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	72478,59
	IŠ VISO:	309528,68

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2018-08-30

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Antanas Kontautas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Zita Cintautienė

Telšių muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190590637, Telšių r. sav., Telšių m., S. Daukanto g. 17

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 17 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.313,91	8.080,26
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	P04	7.313,91	8.080,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		90,55	307,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.223,36	7.772,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130.244,73	109.558,43
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos 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	P09	60.528,68	54.092,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	66.907,37	54.305,28
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			140,21

III.5	Sukauptos gautinos sumos		66.907,37	54.165,07
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.808,68	1.160,58
	IŠ VISO TURTO:		137.558,64	117.638,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	70.055,59	63.129,43
I.	Iš valstybės biudžeto		1.335,60	1.795,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		64.457,47	58.647,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4.262,52	2.686,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	59.918,85	49.388,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59.918,85	49.388,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		239,21	93,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25.377,40	17.143,20
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.952,69	32.151,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		349,55	
F.	GRYNASIS TURTAS		7.584,20	5.121,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.584,20	5.121,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.873,04	1.607,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.711,16	3.513,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		137.558,64	117.638,69

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Antanas Kontautas

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pareigūnė
(vardas ir pavardė)
Zita Gintautienė

Telšių muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190590637, Telšių r. sav., Telšių m., S. Daukanto g. 17

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 17 d. N 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		328.988,93	316.791,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		299.760,34	288.536,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4.085,48	11.483,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		293.663,49	276.585,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.011,37	467,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	29.228,59	28.254,95
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.228,59	28.254,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		323.115,89	315.183,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	309.528,68	304.771,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		536,16	674,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.302,85	5.933,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		659,94	86,93
V.	TRANSPORTO		2.215,09	1.409,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		244,00	432,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.804,60	1.279,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		944,41	
XI.	NUOMOS		220,68	130,68
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		659,48	465,18
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.873,04	1.607,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		5.873,04	1.607,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.873,04	1.607,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Antanas Kontautas

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja

(vardas ir pavardė)
Zita Gintautienė

