

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS MUZIKOS IR DAILĖS MOKYKLA
2016 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Luokės muzikos ir dailės mokykla, kodas – 190590822, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Mokyklos g. 5, Luokės mstl. Telšių rajonas., Lietuvos Respublika

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30	Pratęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
10	10

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 – 2016-01-01 iki 2016-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

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 ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

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

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Neturi.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta už 225,13 eurus, nurašyta už 225,13 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	16,00
	IŠ VISO:	16,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos 7643,27 eurai, negautas finansavimas iš biudžeto įstaigos pajamų 422,04 eurai.. Gautini tėvų įnašai 93,00 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 178,27 eurai ir nepravesta į biudžetą įstaigos pajamų 396,00 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 . Nukrypimų nėra. Skola tiekėjams, darbuotojams ir sukaupti atostoginiai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2574,00 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už suteiktas paslaugas –39,00 eurai.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	40845,20
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	8665,38
	IŠ VISO:	53498,74

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

2016-11-20

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Vilija Benešienė

Vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Telšių rajono Luokės muzikos ir dailės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190590822, Telšių r. sav., Luokės mstl., Mokyklos g. 5, LT-88238

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 24 d. N 3

(data)

Et. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		382,51	530,71
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	382,51	530,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Neįkainojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		113,29	210,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		269,22	320,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.748,58	10.288,40
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neužbaigtos, žaliavos ir užkaiptas inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos pakvoti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	16,00	31,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	8.158,31	10.144,34
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, perduotas prekes, turto		93,00	6,00

III.5	Sukauptos gautinos sumos		8.065,31	10.138,34
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		574,27	113,06
	IŠ VISO TURTO:		9.131,09	10.819,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	560,78	643,77
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		269,22	320,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsiemio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		291,56	323,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	8.148,56	10.319,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.148,56	10.319,65
II.1	Trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesciai, mokesčiai ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbu santykiais susiję		33,67	198,11
II.10	Įsipareigojimai		5.719,88	4.890,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.395,01	5.231,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		421,75	(144,31)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		421,75	(144,31)
IV.1	Emamųjų metų perviršis ar deficitas		597,77	(336,00)
IV.2	Atkatesniųjų metų perviršis ar deficitas		(176,02)	191,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		9.131,09	10.819,11

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Direktorė

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja

 (parašas)

 (parašas)

Vilija Benešienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Telšių rajono Luokės muzikos ir dailės mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190590822, Telšių r. sav., Luokės mstl., Mokyklos g. 5, LT-88238

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 24 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		54.830,73	53.634,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		52.217,73	51.528,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		725,72	978,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		51.363,67	50.374,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		128,34	175,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.613,00	2.106,32
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		2.613,00	2.106,32
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		54.232,96	53.970,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	53.498,74	53.215,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		111,15	111,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		161,89	126,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		36,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		225,13	273,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		200,05	244,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		597,77	(336,00)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		597,77	(366,00)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		597,77	(366,00)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

 (parašas)

 Vilija Benešienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuotas biudžetinės apskaitos atvedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)