

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS MUZIKOS IR DAILĖS MOKYKLA
2016 m. birželio 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
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 atskaitos pateikiamos eurai 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.

Neturi.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta už 69,65 eurus, nurašyta už 62,04 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	4604,90
	IŠ VISO:	4604,90

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos 4795,45 eurai, negautas finansavimas iš biudžeto įstaigos pajamų. 488,91 eurai..

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 233,89 eurai.

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 2094,00 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už suteiktas paslaugas – 30,00 eurai.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	27971,78
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	8665,38
	IŠ VISO:	36637,16

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

2016-08-15

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
būhalterinės 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 27 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		419,56	567,76
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	419,56	567,76
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		137,53	234,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		282,03	333,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10.130,76	10.915,66
I.	Atsargos	P08	7,61	10,15
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms inventorijus		7,61	10,15
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nepaigtos sudaryti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (preduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	4.604,90	3.134,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.284,36	7.575,78
III.1	Gautinos trumparakes finansines sumos			

III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės išmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.284,36	7.575,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		233,89	195,61
	IŠ VISO TURTO:		10.550,32	11.483,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.127,64	3.724,18
I.	Iš valstybės biudžeto		34,65	45,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.721,57	3.248,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		371,42	430,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	4.968,34	7.804,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.968,34	7.804,06
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos 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 mokesčiai, mokesčiai jų nemokesčiai			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		58,27	70,70
II.9.1	Įsipareigojimai		2.515,06	2.502,03
II.9.1.1	Sukauptos mokėtinos sumos		2.395,01	5.231,32
II.9.1.2	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,01
F.	GRYNASIS TURTAS		454,34	(44,82)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		454,34	(44,82)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		630,36	(236,51)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(176,02)	191,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO		10.550,32	11.483,42

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Centralizuotas biudžetinių įstaig.
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja Vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

 (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		37.744,33	35.033,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		35.620,33	33.357,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		413,86	387,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		35.157,99	32.900,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		48,48	69,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS	P21	2.124,00	1.676,32
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		2.124,00	1.676,32
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		37.113,97	35.270,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	36.637,16	34.849,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		74,10	74,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		104,62	89,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		36,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		62,04	211,73
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		200,05	44,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		630,36	(236,51)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			