

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015-04-30 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1282,08 | 1392,96 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Pletros 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 | 1 | 1282,08 | 1392,96 |
| 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 | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1282,08 | 1392,96 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 37075,43 | 14252,09 |
| I. | Atsargos | | | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios 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 | 2 | 130,37 | 160,71 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 3 | 36945,06 | 14091,38 |
| 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 | | 0 | 357,75 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 36945,06 | 13733,63 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 4 | 7428,60 | 1702,45 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 45786,11 | 17347,50 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 5 | 8710,68 | 3034,59 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 7282,08 | 1392,96 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1428,6 | 1641,63 |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 36033,31 | 14775,32 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidejiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 6 | 36033,31 | 14775,32 |
| II.1 | Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai | | | |
| 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 | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės įmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 1095,77 | 1041,69 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 15794,23 | 4064,88 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 18706,46 | 9668,75 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 436,85 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 7 | 1042,12 | |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 1042,12 | -462,41 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1504,53 | 1875,21 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -462,41 | -2337,62 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 45786,11 | 17347,50 |

Direktore

Jolanta Tendienė

Vyresn. buhalterė

Alina Armonienė

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2015-04-30 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 8 | 70892,01 | |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 8.1 | 63940,1 | 59146,91 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 5484,48 | 2540,05 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 58242,59 | 56063,18 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 213,03 | 543,68 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 8.2 | 6951,91 | 7056,83 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 6951,91 | 7056,83 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 9 | 69387,48 | 66971,43 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 63616,19 | 58492,16 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 110,88 | 127,64 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 4197,09 | 5418,37 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 60 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 372,15 | 1182,58 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 947,25 | 1674,9 |
| XIV. | KITOS | | 83,92 | 75,78 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1504,53 | -767,68 |
| 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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | 10 | 1504,53 | -767,68 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1504,53 | -767,68 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

Jolanta Tendienė

Vyresn. buhalterė

Alina Armonienė

MAŽEIKIŲ CHOREOGRAFIJOS MOKYKLA

Įstaigos kodas: 191815364

Adresas: Draugystės g. 32, LT - 89165, Mažeikiai

2015 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Įstaigos pavadinimas: Mažeikių choreografijos mokykla.

Įstaigos kodas: 191815364

Buveinės adresas: Draugystės g. 32, LT - 89165, Mažeikiai.

Įstaigos steigėjas: Mažeikių rajono savivaldybės taryba.

Viešojo sektoriaus subjektų grupė, kuriai priklauso viešojo sektoriaus subjektas: Įstaigą kontroliuoja Mažeikių rajono savivaldybė.

Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas): Mažeikių choreografijos mokykla įsteigta 1995 m. birželio 2 d. Pagrindinė įstaigos veikla, švietimo paslaugų teikimas – neformalus vaikų švietimas.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus: Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Filialų ar panašių struktūrinių vienetų (jei viešojo sektoriaus subjektas jų turi) buveinių adresai ir pagrindinė veikla: Įstaiga neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mažeikių choreografijos mokykloje dirba 25 darbuotojai.

Mažeikių choreografijos mokykla finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis VSAFAS ir Lietuvos Respublikoje viešojo sektoriaus apskaitą ir finansinę atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2012 m. vasario 24 d. Nr. V-51.

2013 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje yra aprašyta Mažeikių choreografijos mokyklos apskaitos politika.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- Kitas ilgalaikis materialus turtas – tautiniai rūbai, naudingo tarnavimo laikas 10m., bendra įsigijimo savikaina 5 792,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 4 510,32 Eur, likutinė vertė 1 282,08 Eur.
- Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina - 5 133,26 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudos prenumeratai 130,37 Eur. (finansavimo šaltinis –biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamos).

3. Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 36 945,06 Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 3 436,09 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti -31 064,60 Eur;
- Spec. programai finansuoti –2 444,37 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –7 428,60 Eur, iš jų:

- 6 000 Eur „Biudžeto lėšos“ Savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialioji programa;
- 1 428,60 Eur „Labdaros paramos lėšos“

5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų, gautų iš savivaldybės biudžeto likutis yra 7 282,08 Eur. ir kitų šaltinių - 1 428,60 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikiama 2 priede.

6. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų likutis 2015 m. kovo 31 dienai yra 36033,31 Eur, iš to skaičiaus:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 15 794,23 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos – 1 095,77 Eur ;
- Sukauptos mokėtinos sumos (Sukauptos sąnaudos atostoginiams ir socialiniam draudimui) – 18 706,46 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 436,85 Eur (Avansinis tėvų mokestis).

7. Grynasis turtas

Eilutę "Grynasis turtas" sudaro ankstesnių metų deficitas 462,41 Eur ir einamųjų metų perviršis 1 504,53 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma - 1042,12 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

8. Pagrindinės veiklos pajamos

8.1 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos 2015 m. kovo 31 d. – 63 940,10 Eur, iš jų:

- 5 484,48 Eur panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto (kitoms išlaidoms kompensuoti);
- 58 242,59 Eur panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto, iš jų :
kitoms išlaidoms kompensuoti – 58 131,71 Eur, nepiniginiam turtui įsigyti – 110,88 Eur;
- 213,03 Eur panaudota finansavimo sumų iš kitų šaltinių (kitoms išlaidoms kompensuoti).

8.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2015 m. kovo 31 d. – 6 951,91 Eur.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos- 69 387,48 Eur.

10. Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 1 504,53 Eur.

Istaigoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Parengė:

Alina Armonienė _____, tel. (8 443) 70991 el. p. choreografija@takas.lt

Jolanta Tendienė

1 priedas

Mažeikių choreografinės mokykla
191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai
2015-04-30 Nr. 1

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| | | | 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 viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | | |
| 1 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | 2820,56 | | | | | 2820,56 | | | | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 0 | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0 | 2820,56 | | | | | 2820,56 | | | | 0 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 1392,96 | 46028,57 | | | | | 40139,45 | | | | 7282,08 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1392,96 | | | | | | 110,88 | | | | 1282,08 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 46028,57 | | | | | 40028,57 | | | | 6000 | |
| 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: | 1641,63 | | | | | | 213,03 | | | | 1428,6 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1641,63 | | | | | | 213,03 | | | | 1428,6 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 3034,59 | 48849,13 | | | | | 43173,04 | | | | 8710,68 | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

2 priedas

**Mažeikių choreografinės mokykla
191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai
FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

| 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) | | 1392,96 | 1392,96 | | 7282,08 | 7282,08 |
| 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 | | 1641,63 | 1641,63 | | 1428,6 | 1428,6 |
| 5. | Iš viso | | 3034,59 | 3034,59 | | 8710,68 | 8710,68 |