

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-29 Nr. 3
(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		1060,32	1392,96
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos 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	1060,32	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		1060,32	1392,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		34171,62	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	128,09	160,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	18352,88	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		795,65	357,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17557,23	13733,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	752,87	1702,45
	IŠ VISO TURTO:		20294,16	17347,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1787,12	3034,59
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1060,32	1392,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		726,80	1641,63
E.	ISIPAREIGOJIMAI		15478,34	14775,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	15478,34	14775,32
II.1	Ilgalaikių atidejinių 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 biudžetą			
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		107,87	1041,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14691,67	4064,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		678,80	9668,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	
F.	GRYNASIS TURTAS	7	3028,70	-462,41
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3028,70	-462,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3491,11	1875,21
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-462,41	-2337,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		20294,16	17347,50

Direktore

Jolanta Tendienė

Vyresn. buhalterė

Alina Armonienė

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-29 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	178374,43	156639,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8.1	164605,32	142527,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11872,27	5851,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151602,05	134714,9
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1131,00	1961,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8.2	13769,11	14111,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13769,11	14111,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	174883,32	159973,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		150396,85	140233,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		332,64	382,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5769,28	6855,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3916,4	405,76
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		60	72,4
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1458,15	1567,48
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6719,71	10256,99
XIV.	KITOS		230,29	199,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3491,11	-3333,77
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	10	3491,11	-3333,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3491,11	-3333,77
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 III 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 23 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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.

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

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

2014 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 10 m., bendra įsigijimo savikaina 5 792,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 4 732,08 Eur, likutinė vertė 1 060,32 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 128,09 Eur. (finansavimo šaltinis – biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamos).

3. Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumą 795,65 Eur sudaro tėvų mokestis už įstaigoje suteiktas paslaugas vaikams.

Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 17 557,23 Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 1 722,27 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti -13 648,20 Eur;
- Spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) –2 186,76 Eur

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –752,87 Eur, iš jų:

- 26,07 Eur „Biudžetinių ir specialiųjų programų pajamos“
- 726,80 Eur „Labdaros paramos lėšos“

5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų, gautų iš savivaldybės biudžeto likutis yra 1 060,32 Eur. ir kitų šaltinių - 726,80 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. rugsėjo 30 dienai yra 15 478,34 Eur, iš to skaičiaus:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 14 691,67 Eur;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 107,87 Eur ;
- Sukauptos mokėtinos sumos (Sukauptos sąnaudos atostoginiams ir socialiniam draudimui) – 678,80 Eur.

7. Grynasis turtas

Eilutę “Grynasis turtas” sudaro ankstesnių metų deficitas 462,41 Eur ir einamųjų metų perviršis 3 491,11 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma - 3 028,70 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

8. Pagrindinės veiklos pajamos

8.1 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos 2015 m. rugsėjo 30 d. 164 605,32 Eur, iš jų:

- 11 872,27 Eur panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto (kitoms išlaidoms kompensuoti);
- 151 602,05 Eur panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto, iš jų :
kitoms išlaidoms kompensuoti – 151 269,41 Eur, nepiniginiam turtui įsigyti – 332,64 Eur;
- 1 131,00 Eur panaudota finansavimo sumų iš kitų šaltinių (kitoms išlaidoms kompensuoti).

8.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2015 m. rugsėjo 30 d. – 13 769,11 Eur.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos- 174 883,32Eur.

10. Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 3 491,11Eur.

Įstaigoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Parengė:



Jolanta Tendienė

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

I priedas

Mazeikių choreografijos mokykla
191815364, Draugystės g.32, Mazeikiai
2015-10-29 Nr.3

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11		
		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													13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10906,07					10906,07			10906,07			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0					0						0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0					0						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1392,96					150598,77			150931,41			1060,32
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1392,96					150598,77			332,64			1060,32
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									150598,77			0,00
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					216,17			1131,00			726,80
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1641,63					216,17			1131,00			726,80
5.	Iš viso finansavimo sumų	3034,59	161721,01				162968,48						1787,12

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio įrašų taisyimas 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		1060,32	1060,32
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		726,80	726,80
5.	Iš viso		3034,59	3034,59		1787,12	1787,12