

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-05 Nr. 2
(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		727,68	949,44
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros 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	727,68	949,44
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		727,68	949,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20869,99	16912,97
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	142,69	285,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	20411,52	13961,89
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		85,51	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20326,01	13961,89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	315,78	2665,69
	IŠ VISO TURTO:		21597,67	17862,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1043,46	3146,85
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		727,68	949,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		315,78	2197,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19174,05	14076,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	19174,05	14076,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš 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		67,39	78,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8812,09	3667,32
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10294,57	10294,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			36,15
F.	GRYNASIS TURTAS	7	1380,16	638,65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1380,16	638,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		741,51	1101,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		638,65	-462,41
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		21597,67	17862,41

L.e.p. direktorė

Raimonda Strikauskienė

Vyresn. buhalterė

Alina Armonienė

Mažeikių choreografijos mokykla

191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-05 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	151418,5	133756,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8.1	140760,44	122242,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7663,69	9340,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		131215,12	112014,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1881,63	887,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8.2	10658,06	11514,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10658,06	11514,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	150676,99	130573,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		118468,44	114388,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		221,76	221,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5150,19	5355,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		736,65	3626,25
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		25	60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11869,38	898,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14049,84	5863,42
XIV.	KITOS		155,73	159,45
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		741,51	3183,55
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 KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	10	741,51	3183,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		741,51	3183,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p. direktorė



Raimonda Strikauskienė

Vyresn. buhalterė



Alina Armonienė

MAŽEIKIŲ CHOREOGRAFIJOS MOKYKLA

Įstaigos kodas: 191815364

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

2016 METŲ II 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 pinigiais vienetais – eurai.

2015 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 5 064,72 Eur, likutinė vertė 727,68 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 142,69 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 85,51 Eur sudaro tėvų mokestis už įstaigoje suteiktas paslaugas vaikams.

Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 20 326,01 Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 1 797,09 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms finansuoti – 17 309,57 Eur;
- Spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 1 219,35 Eur

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Labdaros paramos lėšos – 315,78 Eur.

5. Finansavimo sumos

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos apskaitoje registruotas gautas finansavimas:

- Iš valstybės biudžeto Finansų skyriaus – 7177,30 Eur;
 - Iš savivaldybės biudžeto Finansų skyriaus – 123 520,98 Eur; Savivaldybės administracijos – 2 814 Eur.
- Viso 133 512,28 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš savivaldybės biudžeto likutis yra 727,68 Eur. ir kitų šaltinių - 315,78 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikiama 2 priede.

6. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų likutis 2016 m. birželio 30 dienai yra 19 174,05 Eur, iš to skaičiaus:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8 812,09 Eur;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 67,39 Eur ;
- Sukauptos mokėtinos sumos (Sukauptos sąnaudos atostoginiams ir socialiniam draudimui) – 10 294,57 Eur.

7. Grynasis turtas

Eilutę "Grynasis turtas" sudaro ankstesnių metų perviršis 638,65 Eur ir einamųjų metų perviršis 741,51 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma - 1 380,16 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

8. Pagrindinės veiklos pajamos

8.1 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos 2016 m. birželio 30 d. 151 418,50 Eur, iš jų:

- 7 663,69 Eur panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto (kitoms išlaidoms kompensuoti);
- 131 215,12 Eur panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto, iš jų :
kitoms išlaidoms kompensuoti – 119 904,75 Eur, nepiniginiam turtui įsigyti – 11 310,37 Eur;
- 1 881,63 Eur panaudota finansavimo sumų iš kitų šaltinių (kitoms išlaidoms kompensuoti).

8.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2016 m. birželio 30 d. – 10 658,06 Eur.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos- 150 676,99 Eur.

10. Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 741,51 Eur.

Įstaigoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

L.e.p. direktorė



Raimonda Strikauskienė

Parengė:

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

Mažeikių choreografijos mokykla
191815364, Draugystės g.32, Mažeikiai
2016-08-05 Nr.2

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	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):	7177,3					7177,3						
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	7177,3				7177,3				0		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	949,44	126334,98				126556,74				727,68		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	949,44	10774,61	314			11310,37				727,68		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		115560,37	-314			115246,37				0		
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:	2197,41					1881,63				315,78		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2197,41					1881,63				315,78		
5.	Iš viso finansavimo sumų	3146,85	133512,28				135615,67				1043,46		

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

2 priedas

**Mažeikių choreografijos 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 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		949,44	949,44		727,68	727,68
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		2197,41	2197,41		315,78	315,78
5.	Iš viso		3146,85	3146,85		1043,46	1043,46