

VILNIAUS JUOZO TALLAT-KELPŠOS KONSERVATORIJA
Įmonės kodas 300033284, Didžioji g. 36, Vilnius

2018 M. RUGSĖJO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija (toliau – Konservatorija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Konservatorija yra atskiras juridinis vienetas, turintis sąskaitas AB SEB banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu, įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre.

Konservatorijos kodas 300033284, adresas: Didžioji g. 36, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Konservatorijos steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija.

Konservatorijai lėšos skiriamos pagal valstybės funkcijų kodus: 09.02.02.01-mokyklos, priskiriamos vidurinės mokyklos tipui; 09.08.01.01.- centralizuotos priemonės.

Konservatorija 2018 metais vykdo šias programas: 11.02 - Švietimo ir mokslo administravimas, 11.01 - valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimas.

Pagrindinė veikla „Švietimas“. Konservatorija organizuoja bendrojo ir meninio ugdymo procesą pagal bendrojo lavinimo mokyklų bendruosius ugdymo planus. Konservatorija užtikrina ugdymo kokybę, sutelkiant aukštos kvalifikacijos mokytojus, pastoviai keliant kvalifikaciją, tobulinant ugdymo procesą.

Konservatorija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Nuo euro įvedimo dienos – 2015 metų sausio 1 d. apskaita tvarkoma eurai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų trečio ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Konservatorija neturi.

Įgyvendinant Europos Sąjungos ir kitų tarptautinių finansavimo paramos lėšomis finansuojamus projektus, Konservatorijoje nėra išlaidų, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti Europos Sąjungos fondų ir kitoms tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

Konservatorijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius–119.

Konservatorijos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 122 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus Konservatorijoje mokėsi 120 mokinių.

I. PASTABOS

Pastaba P01. Konservatorijos apskaitos politika buvo aprašyta 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos P02 konservatorija neteikia.

Pastaba P03. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Konservatorija nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

2018 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto vertė sudaro 5213,5 eurai. (programinė įranga).

Pastaba P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto 221.775,82 eurais:
nebaigta statyba – 220.561,88 eurais (Vilnius, Gerosios Vilties 19 mokomojo korpuso rekonstrukcija)

bibliotekos fondas 300,0 eurais

kitas ilgalaikis turtas 913,94 eurais

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai buvo gauta kompiuterinės technikos už 10.254,75 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta netinkamų naudoti bibliotekos fondo dokumentų už 15.142,81 eurų ir nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto už 1.923,65 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 24.098,03 eurų.

Materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė 2018-09-30 1.989.555,74 eurais:

Valstybės biudžeto lėšos	1.983.525,56
Pavedimų lėšos	102,07
ES lėšos	486,76
Specialiosios programos lėšos	5441,35

Kito ilgalaikio turto balansinė vertė 2018-09-30 188.488,0 eurais:

Muzikos instrumentai (rojaliai, pianinai)	106.661,23
Scenos meno priemonės	14.568,34
Mažesni muzikos instrumentai	25.012,41
Bibliotekos fondas	41.332,08
Kitas inventorių	913,94

Pastabų P05, P06, P07 konservatorija neteikia.

Pastaba P08. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 5.742,37 eurais.

Per ataskaitinį laikotarpį:

Įsigyta atsargų	30024.96
Sunaudota veikloje	26086.36
Pergrupuota į ilgalaikį turtą	1213.94

Pastaba P09. Išankstiniai apmokėjimai 2018-09-30 yra 4.315,49 eurais:

ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudoms 80,49 eurais

išankstinis mokėjimas tiekėjams 4.235,0

Pastaba P10.

Sukauptos gautinos sumos 119.590,62 eurais:

Sukauptos gautinos sumos atostoginių sąnaudoms	58.453,32
Sukauptos gautinos sumos valstybinio soc. draudimo įmokų sąnaudoms	17.820,88
Sukauptos gautinos sumos tiekėjams už paslaugas	14.023,2
Sukauptos gautinos sumos susijusios su darbo santykiais	26.135,4
Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus nuompinigių	3.157,82

Pastaba P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2018-09-30 yra 31.944,61 eurais:

biudžetinių lėšų banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737) 0,0 eurais

banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) buvo 0,03 eurais specialiuųjų lėšų.

banko sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) liko pavedimų lėšų- 31.900,58 eurais.

banko sąskaitoje (LT98 7044 0600 0427 1766) liko 44,0 eurais Erasmus+ projekto “Notes Of Europe“ lėšų.

Pastabų P13, P14, P15, P16 konservatorija neteikia.

Pastaba P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 2018-09-30 yra 126820,55 eurų.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai 24.410,95eurų:

transporto išlaikymas	112,24
mityba	1951,23
komunalinės paslaugos ir ryšiai	140,44
ūkinis inventorių	49,5
kvalifikacijos kėlimas	245,0
einamasis remontas	11614,83
kitos paslaugos	2071,7
pastatų rekonstrukcija	8226,01

Sukauptos mokėtinos sumos yra 76.274,2 eurų:

sukauptos atostoginių sąnaudos	58.453,32
sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	17.820,88

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai yra 26135,4 eurai:

mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9 proc.)	6.162,12
mokėtinos darbdavio įmokos (30,48 proc.)	19.553,47
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	101,85
vykdomieji raštai	147,0
mokėtinas darbo užmokestis už dvi nedarbingumo dienas	170,96

Pastabų P18, P19, P20 konservatorija neteikia.

Pastaba P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos 4156,86 eurai:

pajamos už suteiktas paslaugas	2.725,26
pajamos už patalpų nuomą	1.431,6

Pastaba P22.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai 16.639,08 eurai:

pastatų nežinybinė apsauga	589,3
kilimėlių valymas	160,97
gesintuvų pildymas	64,12
elektroninis dienynas	166,45
projektavimo darbai	3886,5
reprezentacinės, vanduo, civilinis draudimas	1962,02
tinklų įrengimas	237,27
kraustymosi paslaugos	8935,15
nuoma (kėdžių ir scenos)	637,3

Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos 359,46 eurai:

banko paslaugos	278,06
mokinių važiavimas (savivaldybės lėšos)	81,4

Pastabų P23, P24, P25, P26 konservatorija neteikia.

Pastaba P27.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų konservatorija neturi.

Pastabų P28, P29, P30 konservatorija neteikia.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

PRIDEDAMA.

1. priedas Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. priedas Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;

Direktorė



Dolerosa Pilikauskienė

Vyr. buhalterė



Otilija Sledžiuvienė

Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Didžioji 36, Vilnius

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	126.820,55	85.698,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	24.410,95	7.573,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	26.135,40	1.850,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	76.274,20	76.274,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7.145,23	11.613,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.145,23	11.613,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4.468,38	2.019,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.613,61	9.593,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.151.662,93	1.937.009,88

įstaigos kodas 2885

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (Parašas)	Dolorosa Pilikauskienė (Vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (Parašas)	Otilija Sledžiuvienė (Vardas ir pavardė)

Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Didžioji 36, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2018 10 30

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos . Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.989.555,74	1.796.766,01
I.	Nematerialusis turtas			
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	1.989.555,74	1.796.766,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		66.655,67	67.402,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.036,73	1.695,99
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		79.569,82	83.479,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		188.488,00	210.944,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.653.805,52	1.433.243,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		162.107,19	140.243,87
I.	Atsargos	P08	5.742,37	3.017,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.742,37	3.017,71
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	P09	4.315,49	102,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	120.104,72	90.251,42
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		514,10	2.883,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		119.590,62	87.368,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	31.944,61	46.872,46
	IŠ VISO TURTO:		2.151.662,93	1.937.009,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.017.697,15	1.839.697,64
I.	Iš valstybės biudžeto		1.985.163,74	1.792.102,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		530,76	13.516,35
IV.	Iš kitų šaltinių		32.002,65	34.078,92
E.	ISIPAREIGOJIMAI		126.820,55	85.698,63

Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Didžioji 36, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018 10 30

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		871.383,32	778.135,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		871.383,32	778.135,48
I.1	Iš valstybės biudžeto		849.352,34	758.749,32
I.2	iš savivaldybių biudžeto		81,40	166,91
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.172,27	12.048,11
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		8.777,31	7.171,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		880.008,56	783.068,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		727.172,66	698.630,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24.098,03	14.469,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.106,13	14.328,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18.549,60	12.501,90
V.	TRANSPORTO		2.585,15	1.819,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.247,15	838,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18.366,42	751,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15.142,81	7.822,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25.337,84	6.955,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		9.182,23	8.379,11
XI.	NUOMOS		7.222,00	6.910,20
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P22	16.639,08	9.253,29
XIV.	KITOS	P23	359,46	408,31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8.625,24	-4.933,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.156,86	6.739,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.156,86	6.739,10
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4.468,38	1.805,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.468,38	1.805,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Išrašo kodas 2855

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Doloroza Pilikauskienė
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parasas)

Otilija Sledziuvienė
(Vardas ir pavardė)

