

VILNIAUS JUOZO TALLAT-KELPŠOS KONSERVATORIJA

Įmonės kodas 300033284, Didžioji g. 36, Vilnius

2016 M RUGSĖJO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. 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 2016 metais vykdė 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 eurais. Sąskaitų plano likučiai 2014 metų gruodžio 31 d. perskaičiuoti į eurus pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,4528 ir apvalinti pagal Nacionaliniame euro įvedimo plane nustatytas apvalinimo taisykles.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų III-ojo 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–122. Konservatorijos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 124 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus Konservatorijoje mokėsi 131 mokiniai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Konservatorijos apskaitos politika buvo aprašyta 2015 m. metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Konservatorija nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

2016 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 5792,16 EUR (programinė įranga).

Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
5.792,16	5.792,16

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto 297.358,38 EUR, iš jų:

nebaigta statyba – 296.286,5 EUR;

bibliotekos fondas-1071,88 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto (įsigijimo savikaina 12966,52). Priskaičiuota nusidėvėjimo 14.417.16 EUR.

Materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė:

Iš valstybės biudžeto lėšų 886230,19

Pavedimų lėšų 102,07

ES lėšų 830,31

Specialiosios programos lėšų 5814,33

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
892.976,9	610.035,68

Kito ilgalaikio turtą likutinę vertę 225.253,92 EUR sudaro:

Pavadinimas	Likutinė vertė
Muzikos instrumentai (rojaliai, pianinai)	115366,11
Scenos meno priemonės	20015,89
Mažesni muzikos instrumentai	30926,88
Mikroskopai	145,91
Bibliotekos fondas	58799,13
Iš viso:	225.253,92

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Konservatorijos atsargų likutį 2016 m. rugsėjo 30 d. sudaro 1007,92 EUR.

Užbalansinėje 021 sąskaitoje yra ūkinis inventorių naudojamas Konservatorijos veikloje už 69812,39 EUR.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 62,14 EUR ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudoms.

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 1479,58 EUR.

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	1094,28
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	385,3

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 97,05 EUR- nuomininkų įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 62891,11 EUR:

2016-09-30 biudžetinių lėšų banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737) 2854,39 EUR.
2016-09-30 banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) buvo 99,25 EUR specialiųjų lėšų. Tai- gautos, bet nepervestos į Valstybės išdą lėšos už paslaugas.

2016-09-30 banko sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) liko pavedimų lėšų- 38810,69 EUR.

2016-09-30 banko sąskaitoje (LT75 7044 06 00 0617 6775) liko 12930,89 EUR Erasmus+ projekto "Music to decrease inequality at school" lėšų.

2016-09-30 banko sąskaitoje (LT98 7044 0600 0427 1766) liko 8195,89 EUR Erasmus+ projekto "Notes Of Europe" lėšų.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos 914.813,8 EUR.

Pastaba Nr. 9. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 43.662,91 EUR:

Eil	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Komandiruotės	2772,0
2.	Ilgalaikio turto einamas remontas	1604,48
3.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	424,72
4.	Kitos paslaugos	1071,65
5.	Mokinių maitinimas	1481,66
6.	Pastatų rekonstrukcija	36308,4
	IŠ VISO:	43.662,91

Pastaba Nr. 10. Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 78090,66 EUR:

1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	59.620,3
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	18.470,36
	IŠ VISO:	78.090,66

Pastaba Nr. 11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 680886,05 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	519247,25
2.	Ligos pašalpų sąnaudos	776,01
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	160862,79
	IŠ VISO:	680.886,05

Pastaba Nr. 12. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 14.417,16 EUR.

Pastaba Nr. 13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 17793,63 EUR:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Šildymo	13379,69
2.	Elektros energijos	2008,77
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1576,95
4.	Ryšių paslaugų	828,22
	IŠ VISO:	17.793,63

Pastaba Nr. 14. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina. Ataskaitinio laikotarpio sunaudotų atsargų sąnaudas sudaro 6013,16 EUR:

Sunaudota veikloje:

Atsargų 2684,46

Mažaverčio inventoriaus 3328,7

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
6013,16	2167,42

Pastaba Nr. 15. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 6967,8 EUR:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Pastatų nežinybinė apsauga	796,03
2.	Dezinfekcija	52,14
3.	Kilimėlių valymas	184,24
4.	Civilinės atsakomybės draudimas	116,28
5.	Elektroninis dienynas	157,7
6.	Gesintuvų pildymas	54,66
7.	Programos priežiūra	1224,29
8.	Geriamas vanduo mokiniams	216,03
9.	Gėlės	236,7
10.	Pianinų pervežimo paslaugos	1075
11.	Kitos paslaugos	458,18
13.	Konservatorijos jubiliejus	2396,48
	IŠ VISO:	6967,8

Pastaba Nr. 16. Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos yra 322,78 EUR :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Banko paslaugos	94,48
2.	Mokinių važiavimas(savivaldybės lėšos)	228,3
	Iš viso:	322,78

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



Doleroza Pilikauskienė

Vyriausioji buhalterė



Otilija Sledžiuvienė