

VILNIAUS JUOZO TALLAT-KELPŠOS KONSERVATORIJA
Įmonės kodas 300033284, Gerosios Vilties 19, Vilnius

2023 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: Gerosios Vilties g.19, 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 2023 metais vykdo 12.03.11.01.03 – Švietimo programa.

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. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos Konservatorijoje mokėsi 121 mokiniai.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų III ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Igyvendinant 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–117.

I.PASTABOS

Pastaba P01. Konservatorijos apskaitos politika buvo aprašyta 2022 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastaba P02 ketvirtinių duomenų konservatorija neteikia.

Pastaba P03. Nematerialusis turtas.

Nematerialaus turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 2.078,16 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta programinė įranga už 349,0 eurų.

Priskaičiuota amortizacija 1.355,87 eurai.

Pastaba P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto:

vadovėliai 1.330,92 eurais;
nebaigta statyba 10.358,0 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ilgalaikio turto nusidėvėjimo už 62.944,97 eurų.

2023-09-30 materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė 2.370.642,82 eurais:

Valstybės biudžeto lėšos	2.154.781,77
ES lėšos	173.715,44
Spec. programos lėšos	7.145,61
Pavedimų lėšos	35.000,0
Kito ilgalaikio turto, baldų ir biuro įrangos likutinę vertę	416.802,88 eurų sudaro:
Muzikos instrumentai	235.028,43
Scenos meno priemonės	6.287,56
Mažesni muzikos instrumentai	50.249,64
Kitas ilgalaikis turtas	7.352,78
Bibliotekos fondas	48.905,64
Baldai ir biuro įranga	68.978,83

Pastabų P05, P06, P07 konservatorija neteikia.

Pastaba P08. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigai 4.512,88 eurais.

Per ataskaitinį laikotarpį:

Įsigyta	7.148,8
Sunaudota veikloje	4.585,51

Pastaba P09. Išankstiniai apmokėjimai yra 140,2 eurais -ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos.

Pastaba P10. Per vienerius metus gautinos sumos 277.566,89 eurais.

Iš jų sukauptos gautinos sumos 277.171,89 eurais:

Sukauptos gautinos sumos atostoginių sąnaudoms	137.804,09
Sukauptos gautinos sumos tiekėjams už paslaugas iš biudžeto lėšų	4.960,26
Sukauptos gautinos sumos, susijusios su darbo santykiais	127.224,26
Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas	7.183,28

Gautinos sumos už turta, paslaugas 395,0 eurais.

Pastaba P11. <u>Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2023-09-30 yra</u>	31.857,19 eurais:
biudžetinių lėšų banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737)	101,86
banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) buvo pajamų įmokų	40,0
banko sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) liko pavedimų lėšų	10.303,33
banko sąskaitoje (LT97 7044 0600 04271766) liko savivaldybės lėšų	21412,0

Pastaba P12 Finansavimo sumos 2.400.683,0 eurų:

Iš valstybės biudžeto	2.160.252,23
Iš Europos sąjungos	174.479,86
Iš kitų šaltinių	44.538,91
Savivaldybės lėšų	21.412,0

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 1.264.915,96 eurų:

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota savo veiklai 1.290.750,69 eurų

Pastabų P13, P14, P15, P16 konservatorija neteikia.

Pastaba P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 2023-09-30 yra 270.093,41 eurų.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai 5.065,06 eurų:

komunalinės paslaugos ir ryšiai	1.270,46
informacinių technologijų paslaugų įsigijimo	173,76
einamasis remontas	18,15
kvalifikacijos kėlimas	35,0
kitos paslaugos	85,91
mokinių mityba	3.350,09
kuras	131,69

Sukauptos mokėtinos sumos yra 137.804,09 eurų:

sukauptos atostoginių sąnaudos	135.828,26
sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1.975,83

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 127.224,26

Pastabų P18, P19, P20 konservatorija neteikia.

Pastaba P21. Kitos veiklos pajamos 12.848,67 eurai - pajamos už suteiktas paslaugas. Kitos veiklos sąnaudos 1.360,57 eurai.

Pastabų P23, P24, P25, P26 konservatorija neteikia.

Pastaba P27.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų konservatorija neturi.

Pastabų P28, P29 konservatorija neteikia.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

PRIDEDAMA.

1. priedas Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. priedas Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. priedas Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas 13 VSAFAS 1 priedas;
4. priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas 12 VSAFAS 1 priedas;
5. priedas Atsargų vertės pasikeitimas 8 VSAFAS 1 priedas;
6. priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai 20 VSAFAS.
7. priedas Aiškinamasis raštas 2023 m. rugsėjo 30 d.
8. priedas Banko sąskaitų išrašas 2023.09.30.

Direktorė

Vita Sasnauskienė

Vyr. finansininkė

Otilija Sledžiuvienė