

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

Kėdainių muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191015618, Didžioji 43, Kėdainiai

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

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

2016 m. liepos 7 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		251.394,75	254.508,25
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		251.394,75	254.508,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		232.226,34	235.111,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.877,25	4.269,11
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.005,50	6.832,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.285,66	8.295,58
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		122.598,05	31.455,30
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos 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	3.1	69.430,69	1.123,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52.654,46	29.864,95
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, turtą, paslaugas		(2.388,57)	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.2	55.043,03	29.864,95

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	512,90	467,27
	IŠ VISO TURTO:		373.992,80	285.963,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		305.534,66	248.239,01
I.	Iš valstybės biudžeto	3.4	202.373,54	204.945,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		92.355,05	31.395,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		10.806,07	11.898,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45.698,43	28.927,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.698,43	28.927,57
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			38,28
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.5	633,99	461,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.6	16.217,08	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.7	28.427,36	28.427,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		420,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		22.759,71	8.796,97
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22.759,71	8.796,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.962,74	4.062,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.796,97	4.734,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373.992,80	285.963,55

Direktorė Rūta Kutraitė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyr.buhalterė Daiva Krasadomskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kėdainių muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191015618, Didžioji 43, Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. liepos 7 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		351.319,26	330.879,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		318.318,30	300.751,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		21.124,83	21.849,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		294.433,76	278.057,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		144,10	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.615,61	845,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		33.000,96	30.128,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.8	33.000,96	30.128,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		337.356,52	315.539,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		311.907,12	295.939,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		5.112,50	5.089,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		9.484,00	8.337,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.285,00	31,28
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		680,40	492,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		4.402,97	2.610,88
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		280,53	545,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.204,00	2.347,64
XIV.	KITOS			144,81
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		13.962,74	15.339,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			86,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			86,89
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		13.962,74	15.426,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		13.962,74	15.426,67
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rūta Kutraitė

(vardas ir pavardė)

Daiva Krasadomskienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191015618, Didžioji 43, Kėdainiai Kėdainių muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	204.945,02	18.437,20					(21.008,68)				202.373,54
2	nepiniginiam turtui įsigyti	204.945,02						(2.571,48)				202.373,54
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		18.437,20					(18.437,20)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31.395,81	346.363,16					(285.403,92)				92.355,05
5	nepiniginiam turtui įsigyti	30.272,73	750,00					(1.071,46)				29.951,27
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.123,08	345.613,16					(284.332,46)				62.403,78
7	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):		240,00					(240,00)				
8	nepiniginiam turtui įsigyti											
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		240,00					(240,00)				
10	Iš kitų šaltinių:	11.898,18	1.300,00		223,50			(2.615,61)				10.806,07
11	nepiniginiam turtui įsigyti	11.455,91	138,44		223,50			(1.334,80)				10.483,05
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	442,27	1.161,56					(1.280,81)				323,02
13	Iš viso finansavimo sumų	248.239,01	366.340,36		223,50			(309.268,21)				305.534,66

KĖDAINIŲ MUZIKOS MOKYKLOS
2016 M. II KETV.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

- 1.1. Kėdainių muzikos mokykla (mokykla), Didžioji g. 43, Kėdainiai, įstaigos kodas 191015618, įsteigta 1995 m. rugpjūčio 01 d. Mokyklos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Mokyklos pagrindinė paskirtis – muzikinio, meninio ugdymo mokykla. Mokykla vykdo neformaliojo ugdymo funkcijas pagal valstybės funkcijos kodą 09.05.01.01.
- 1.2. Mokykla kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi. Informacija pateikiama 6 VSAFAS 1 priede (pridedama).
- 1.3. Mokykla padalinių, bei filialų neturi.
- 1.4. Mokykla veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika.

- 2.1. Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2010 m. gruodžio 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.
- 2.2. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Išankstiniai apmokėjimai – 69430,69 eurai :

atostoginiai darbuotojams	– 52604,43 eurai
30,98% sodra	– 16296,79 eurai.
sukaupti atostoginiai darbuotojams	– 404,24 eurai
30,98% sodra	– 125,23 eurai.

3.2. Per vienus metus gautinos sumos 55043,03 eurai:

negauta iš finansų skyriaus prarastos įmokos suma – 17527,30 eurai:

finansų skyriui įnašai:

už mokslą – 14920,31 eurai

kitos paslaugos – 2606,99 eurai

neišmokėtas darbo užmokestis: 9088,37 eurai

pedagogams – 1163,47 eurai

kultūros darb. – 475,70 eurai

kitiems darb. – 830,70 eurai

Soc. draudimo 30,98% – 6618,50 eurai

2015 m. priskaičiuoti darbuotojams atostoginiai – 28427,36 eurai

3.3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 512,90 eurai:

kitos lėšos – 512,90 eurai

3.4. Finansavimo sumų pokytis pateikiamas 20 VSAFAS 4 priede (pridedama).

3.5. Tiekėjams mokėtinos sumos – 633,99 eurai:

AB „Teo“	– 54,12 eurai
AB „Panevėžio energija“	– 5,77 eurai
UAB „Elektrum Lietuva“	– 91,08eurai
AB „Energijos skirstymo op.“	– 101,57 eurai
UAB „Gelsva“	– 3,51 eurai
AB „Lietuvos paštas“	– 2,90 eurai
UAB „Kednetas“	– 52,57 eurai
UAB „Tele-2“	– 33,63 eurai
UAB „Nevda“	– 42,05eurai
UAB „Kėdainių vandenys“	– 28,51 eurai
V. Juška	– 140,84 eurai
UAB „Kėdainių butai“	– 77,44 eurai

3.6. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai – 16217,08 eurai:

darbuotojų darbo užmok.	– 1828,31 eurai
VMI	– 280,71 eurai
9% sodra	– 260,85 eurai
30,98% sodra	– 13747,21 eurai

3.7. Sukauptos mokėtinos sumos – 28427,36 eurai:

atostoginiai	– 21703,59 eurai
sodra 30,98%	– 6723,77 eurai

3.8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 33000,96 eurai:

tėvų įnašai (už mokslą)	– 30149,84 eurai
atsitiktinės pasl.: (instrumentų nuoma)	– 2495,83 eurai
(kopijavimo pasl.)	– 355,29 eurai

Direktorė

Rūta Kutraitė

Vyr. buhalterė

Daiva Krasadomskienė