

# KLAIPĖDOS JERONIMO KAČINSKO MUZIKOS MOKYKLA

## 2016 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Jeronimo Kačinsko muzikos mokykla (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipedos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipedos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190453866, adresas: Statybininkų pr. 5, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – neformaliojo ugdymo paslaugų teikimas.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atskaitomają ir kitas saskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais. Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atlygintinai teikia neformaliojo vaikų švietimo paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų; filialų ar kitų struktūrinų vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

- Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė.
- Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 269,52.
- Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta ateinančių laikotarpių sąnaudos 266,59 ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjas	Suma, EUR
IĮ S. Jokužio leidykla-spaustuvė	193,99
UAB „Skaitmeninio sertifikavimo centras“	18,00
UAB „Tamtis“	337,17
UAB „Lietuvos rytas“	149,00
UAB „JS Baltic“	14126,19
UAB „Interneto vizija“	43,41
VĮ Registrų centras	1,74
Iš viso:	14869,50

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto nuomą 6,39, gautinos įmokos už paslaugas 73,81; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už perveistas pajamas 22421,72; sukauptos finansavimo pajamos 89399,48; išieškotinos sumos už padarytą žalą 531,74.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Tiekiėjams mokėtinės sumas sudaro:

Tiekėjas	Suma, EUR
AB Klaipėdos vanduo	22,50
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	118,18
UAB „JS Baltic“	25,97
UAB „Biuro technikos projektai“	20,00
UAB „Interneto vizija“	43,41
UAB „Vakarų ekspresas“	195,17
Iš viso:	425,23

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodyta įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. birželio mėn.

8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos dėl žalos atlyginimo 531,74 ir sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už ugdymą.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos nuomas pajamos 409,48 ir paslaugų pajamos 44228,50.

11. Grynasis pervažis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 31177,68.

12. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Įstaiga ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiama nustatyta euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinančių pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnje nustatytas apvalinimo taisykles.

13. Skirtumų, atsiradusiu apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,04 EUR pripažinta 2014 metų pervažiu.

14. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Jolita Šlajienė

Eglė Jakutienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

Klaipėdos Jeronimo Kačinsko muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190453866, Statybininkų pr. 5, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2016 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	309 296,59	313 966,43
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		309 296,59	313 966,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		190 318,39	191 409,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		405,68	511,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 568,64	2 941,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		28 082,63	31 183,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		87 921,25	87 921,25
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		133 706,02	54 025,83
I.	Atsargos	2	269,52	627,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		269,52	627,60
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarty			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Įšankstiniai apmokėjimai	3	15 136,09	477,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	112 433,14	46 729,60
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		80,20	45,63
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111 821,20	46 152,23
III.6	Kitos gautinos sumos		531,74	531,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 867,27	6 191,47
	IŠ VISO TURTO:		443 002,61	367 992,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	288 190,60	290 810,03
I.	Iš valstybės biudžeto		337,17	390,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		278 335,44	279 896,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		9 517,99	10 523,16
E.	ĮSPAREIGOJIMAI		90 538,76	44 167,30
I.	Ilgalaikiai įspareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įspareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įspareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įspareigojimai		90 538,76	44 167,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įspareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įspareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš 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	6	425,23	57,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įspareigojimai	7	89 274,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	547,53	43 534,56

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	291,71	575,74
F.	GRYNASIS TURTAS		64 192,61	33 014,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		64 192,61	33 014,93
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		31 177,68	(10 482,33)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		33 014,93	43 497,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		442 921,97	367 992,26

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Jolita Šlajienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Klaipėdos Jeronimo Kačinsko muzikos mokykla  
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190453866, Statybininkų pr. 5, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS  
2016 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2**

(data)

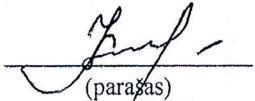
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		945 112,28	915 383,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		900 474,30	865 505,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		17 925,10	15 843,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		881 285,50	846 154,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 263,70	3 508,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	44 637,98	49 877,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44 637,98	49 877,08
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		913 934,60	905 541,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		859 889,69	850 738,75
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 669,84	4 057,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 915,16	24 390,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		584,17	296,82
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		920,49	2 571,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		237,54	1 000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17 883,93	9 812,84

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		37,90	16,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŪ PASLAUGŲ	9 795,88		12 655,26
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	31 177,68		9 841,82
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	31 177,68		9 841,82
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	31 177,68		9 841,82
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

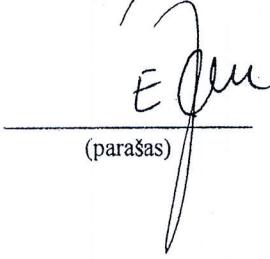
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas  
administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Jolita Šlajienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Eglė Jakutienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo surūpą pagal Šaltinių, tikslinių paskirtių ių pokyčius per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsnių lygio finansinio rāste forma) <sup>4</sup> priedas

190453866, Statybininkų pr. 5, Klaipėdos m., Klaipėdos Jeronimo Kačinsko muzikos mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

PAGAL 2016 M. BIŪRŽEI 10 30 D. BIŪMENIS

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

**PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAIVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)**  
**Klaipėdos Jėronimo Kačinsko muzikos mokykla, 190453866**  
 (įstaigos pavadinimas, kodas)

L. Nr. šaltinis (kodas)	Finasaivimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlyginimai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlyginimai gautas turtas
141	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	17836,20	0,00	0,00
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	17836,20	0,00	0,00
151	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės administracija	812719,89	21901,83	0,00
151	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės biudžeto	834621,72	0,00	0,00
16	Privatius asmenys	0,00	0,00	258,53
	Is viso	852457,92	0,00	258,53
	Is viso š kitių šaltinių	0,00	0,00	258,53
	Is viso:	852457,92	0,00	258,53